

Handling 2022 nr 222

Förslag till budget 2023 och flerårsplaner 2024–2025

Till Göteborgs kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen lägger fram förslag till stadens budget för år 2023 samt flerårsplaner för 2024–2025 inklusive taxor och avgifter.

Förslag från kommunfullmäktiges presidium angående budget för stadsrevisionen år 2023 samt flerårsplaner för åren 2024–2025 biläggs.

Kommunstyrelsen tillstyrker förslaget från S, V och MP i skrivelse den 15 november 2022 och föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget 2023 fastställs i sin helhet inklusive de mål, riktlinjer, uppdrag, ekonomiska ramar och bilagor som anges i budgetyrkandet samt att utdebiteringen av den allmänna kommunalskatten för kommunen som ingår i preliminär skatt för inkomst under år 2023 fastställs till 21:12 öre per skattekrona. Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till flerårsplaner för åren 2024–2025 fastställs som underlag för den fortsatta planeringen.

- - - -

Vid behandlingen av ärendet i kommunstyrelsen förekom skiljaktiga meningar:

Jonas Attenius (S), Daniel Bernmar (V) och Karin Pleijel (MP) yrkade bifall till budgetförslaget från S, V och MP.

Ordföranden Axel Josefson (M), Axel Darvik (L) och Martin Wannholt (D) yrkade bifall till budgetförslaget från M, D, L och KD.

Jörgen Fogelklou (SD) yrkade bifall till budgetförslaget från SD.

Emmyly Bönfors (C) yrkade bifall till budgetförslaget från C.

Kommunstyrelsen beslutade utan omröstning att tillstyrka Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget.

Ledamöterna från M, D och L reserverade sig mot beslutet.

Jörgen Fogelklou (SD) reserverade sig mot beslutet.

Emmyly Bönfors (C) reserverade sig mot beslutet.

Henrik Munck (-) antecknade som yttrande en skrivelse från den 23 november 2022.

Göteborg den 23 november 2022
Göteborgs kommunstyrelse

Axel Josefson

Christina Hofmann

Reviderat yrkande
2022-11-15

S, V, MP

Förslag till beslut angående budget 2023 och flerårsplaner 2024-2025

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

Skattesats och budget

- Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget 2023 fastställs i sin helhet inklusive de mål, riktlinjer, uppdrag, ekonomiska ramar och bilagor som anges samt att utdebiteringen av den allmänna kommunalskatten för kommunen som ingår i preliminär skatt för inkomst under år 2023 fastställs till 21:12 öre per skattekrona.
- Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till flerårsplaner för åren 2024 - 2025 fastställs som underlag för den fortsatta planeringen.

Fastställande av högsta tillåtna låne- och borgensvolym

- Göteborgs Stads koncerns samlade borgensåtagande får under 2023 maximalt uppgå till 9 miljarder kronor.
- Göteborgs Stads samlade lånevolym under 2023 får uppgå till maximalt 64,5 miljarder kronor.
- Idrotts- och föreningsnämndens mandat att bevilja kommunal borgen fastställs till 300 miljoner kronor.

Av totalt borgensåtagande enligt ovan (9 miljarder kronor) ingår nedanstående borgen till Stadshus AB och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolag.

- Göteborg Stad (org. nr 212000-1355) såsom för egen skuld får ingå borgen för Göteborg Stadshus AB:s och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolags externa låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 8,0 miljarder kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- Lånetak för bolagen följande tabell:

Bolag	Lånetak, mnkr
Göteborgs Stadshus AB	5 200
Göteborg Energi koncern	4 800
Liseberg AB	2 700
Älvstranden	3 400

Framtiden koncern	29 000
Göteborgs Hamn AB	2 600
Higab AB	4 000
Göteborgs Stads Leasing AB	1 500
Gryaab AB	1 200
Renova koncern	1 500

- Samlad rörelsekredit under 2023 för övriga bolag får uppgå till 600 miljoner kronor.

Fastställande av Göteborgs Stadshus ABs bemyndigande att lämna kapitaltillskott till helägda bolag

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att vid behov lämna kapitaltillskott avseende 2023 till följande helägda dotterbolag med som högst nedan angivna belopp:

BRG, Business Region Göteborg AB	44 460 tkr
Göteborgs Stadsteater AB	169 690 tkr
Got Event AB	198 410 tkr

Regionala bidrag till kulturinstitutioner

- Västra Götalandsregionens (VGR) bidrag till stadens kulturinstitutioner ska fördelas med 50 mnkr till Kulturnämnden årligen samt med 55 mnkr för att finansiera koncernbidraget till stadsteatern. Beloppet ska årligen räknas upp med index i enlighet med det avtal som upprättats med VGR.

Fastställande av budgetram för Göteborgs Stadshus AB:s koncernledningskostnader och finansiering av Gothenburg European Office (GEO)

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att ta ut koncernledningsarvode från övriga bolag inom stadshuskoncernen för finansiering av koncernbolagets verksamhet exklusive GEO motsvarande maximalt 29 960 tkr under 2023.

Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att genom finansiell samordning finansiera Gothenburg European Office (GEO) med 4 810 tkr under 2023.

Fastställande av ersättningar enligt LOV (lagen om valfrihet)

LOV i hemtjänst och dagligverksamhet avvecklas i och med detta budgetbeslut. Tills det att avveckling har skett gäller följande:

- Grundersättningen från och med 1 april 2023 utgår för utförd brukartid och fastställs för externa utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad till 572kr per timma inklusive momskompensation med 8 kr per timma.
- Grundersättningen för kommunala utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad fastställs till 564 kr per timma att gälla från och med 1 april 2023.
- Ersättningsmodellen för dagligverksamhet enligt LOV uppräknas från och med 1 april 2023 med 6,0 %

Fastställande av Exploateringsnämndens bemyndiganden vid köp och försäljning av fastigheter

- Exploateringsnämnden bemyndigas att inom ramen för i budgeten upptagna belopp för fastighetsförvärv, dels ansöka om tillstånd till expropriation, dels förvärva fast egendom då utgiften för varje förvärv inte överstiger 30 miljoner kronor.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom för utbyggnad av antagna detaljplaner.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för köpeskilling och på villkor i övrigt som nämnden äger bestämma till kommunala bolag och andra intressenter sälja tomträttsupplåten fast egendom.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 15 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som visserligen inte är detaljplanelagd men där nämnden, utifrån markägarrollen samt efter hörande med Stadsbyggnadsnämnden gör bedömningen att den fasta egendomen inte behövs/primärt lämpar sig för utbyggnad i kommunal ägo eller där detaljplaneläggning av den fasta egendomen inte bedöms behövas innan överlåtelse/tomträttsupplåtelse. Maximalt fast egendom om 5 000 m² per ärende.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 15 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som i enlighet med av kommunfullmäktige beslutade principer och organisatorisk struktur för hantering av kommunens fastigheter överförs till Exploateringsnämnden från annan kommunal nämnd och som inte längre behövs för någon kommunal förvaltnings behov.

Fastställande av kommunstyrelsens befogenheter

- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget fatta beslut om de poster som budgeterats under kommuncentrala medel.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att justera lånetakens storlek inom bolagskoncernen på begäran av Stadshus AB.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att justera samt vid behov tolka och konkretisera fullmäktiges budget, under förutsättning att ärendena inte är av sådan principiell art att de ska underställas kommunfullmäktige för beslut.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget besluta om uppdrag till nämnder och styrelser med anledning av genomförandet av denna budget under förutsättning att åtgärden ryms inom nämnds reglemente och budget respektive styrelses bolagsordning och ägardirektiv. Bemyndigandet omfattar inte uppdrag rörande nämndernas myndighetsutövning, tillämpningen av lag eller ärenden som i övrigt rör enskilda, och inte heller uppdrag som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen enligt 5 kap. 1 § kommunallagen.
- Kommunstyrelsen ska inom ramen för sitt ordinarie ansvar enligt kommunallagen särskilt följa och analysera den ekonomiska utvecklingen för staden och föreslå åtgärder i de fall då stadens balanskravsresultat avviker negativt från den beslutade nivån.

Fastställande av utdelning från Göteborgs Stadshus AB

- Utdelningen från Göteborgs Stadshus AB fastställs till 315 000 tkr för 2023.

Fastställande av internränta och index för ekonomiska ramar

- Internräntan fastställs till 1,0 procent för 2023.
- Index för uppräknings av ekonomiska ramar fastställs till 6,0 % för 2023.

Reglering av överskott och underskott för specificerade ekonomiska ramar för Stadsbyggnadsnämnden och Överförmyndarnämnden

- Om det uppstår överskott eller underskott inom ramen för ”Stadsbyggnadsnämndens transfereringar” och ”Överförmyndarnämnden arvode” nollställs dessa i samband med stadens årliga bokslut.

Fastställande av prioriteringskriterier vid investeringar i verksamhetslokaler

- Följande kriterier för investering inom grundskola ska gälla:
 1. Nybyggnad och tillbyggnad av skolor för att lösa ”tak över huvudfrågan”
 2. Nybyggnad för att ersätta dåliga lokaler (efter stadsfastighetsnämndens tekniska bedömning och grundskolenämndens verksamhetsbedömning)
 3. Ombyggnad för att möta skollagens och styrdokumentens krav där skolor i socialt utsatta områden prioriteras
- Följande kriterier för investering inom förskola ska gälla:
 1. Lokaler för att nå eller bibehålla full behovstäckning
 2. Lokaler i nya bostadsområden, som saknar tillgång till förskoleplats i närområdet
 3. Gamla/uttjänta förskolor som behöver ersättas med nybyggnad. Förskolor i socialt utsatta områden ska prioriteras.

Resursfördelningsmodell för socialnämnderna

- Resursfördelningsmodellen för socialnämnderna fastställs för 2023 enligt bilaga 9.

Justerade ägardirektiv

- Med anledning av budgetbeslutet så konsekvensjusteras vissa ägardirektiv som fastställs enligt bilaga 10.

Framställningar från nämnder och styrelser

- Samtliga framställningar från nämnder och styrelser som har gjorts i samband med budgetprocessen 2023 anses härmed vara hanterade i och med detta budgetbeslut.

Fastställande av taxor och avgifter för socialnämnder, nämnden för äldre samt vård och omsorg, nämnden för funktionsstöd, grundskolenämnd och förskolenämnd

Taxor och avgifter inom välfärdsområdet fastställs för år 2023 i enlighet med bilaga 1-7 till budgeten, att gälla fr.o.m. den 1 januari 2023.

- Bilaga 1** Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)
- Bilaga 2** Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet beslut enligt SoL
- Bilaga 3** Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet
- Bilaga 4** Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende
- Bilaga 5** Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum
- Bilaga 6** Avgift för barn i feriehem och barnkolonier
- Bilaga 7** Avgift inom kulturskolan

Övriga bilagor

Andra bilagor som tillhör budgetbeslutet enligt nedan:

- Bilaga 8** Satsningar i urval
- Bilaga 9** Resursfördelningsmodell Socialnämnder 2023
- Bilaga 10** Justerade ägardirektiv med anledning av budgetbeslutet

Förslag till taxor och avgifter inom välfärds- och utbildningsområdet

Enligt kommunallagen får kommunerna ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter de tillhandahåller. För de tjänster eller nyttigheter som kommunerna är skyldiga att tillhandahålla, får de ta ut avgifter bara om det är särskilt föreskrivet. Avgifterna får inte vara högre än kommunens självkostnader och de ska fastställas i en taxa som beslutas av kommunfullmäktige.

Särskilda regler för avgifter finns föreskrivna i skollagen, socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Lagstiftningarna reglerar bland annat vilka avgifter som får tas ut och högsta tillåtna nivåer för avgifter (maxtaxa).

Bilaga 1	Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)
Bilaga 2	Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet – beslut enligt SoL
Bilaga 3	Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet
Bilaga 4	Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende
Bilaga 5	Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum
Bilaga 6	Avgift för barn i feriehem och barnkolonier
Bilaga 7	Avgift inom kulturskolan

I ovanstående taxor (bilagorna 1 – 5) finns ”konstruktioner”, exempelvis där avgifterna i taxan är kopplade till belopp som meddelas av statlig myndighet, prisbasbelopp, index mm. Vissa av dessa ”styrande” belopp som gäller för 2023 är inte klara och underlag för räkna ut avgifterna 2023 saknas. För dessa taxor innebär kommunfullmäktiges beslut att konstruktionen av avgiften fastställs, vilket medför att beräkningen av de faktiska avgifterna för 2023 verkställs när dessa underlag är klara.

Avgiftsbilagorna (6 – 7) innebär att kommunfullmäktige beslutar om faktiska avgifter från och med 2023.

Bilaga 1.

Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem) fr. o. m. 2023-01-01

	% av bruttoinkomst	Information om högsta månadsavgift 2023* (kr)
Barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)		
Barn 0-2 år		
Barn 1, yngsta barnet	3,0	1 572 kr
Syskonavgift barn 2	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 3-5 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller tre år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 6-9 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller sex år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Barn 10 – 13 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller tio år		
Barn 1, yngsta barnet	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	200 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	200 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Skolbarn med morgon- och/eller lovomsorg	1,0	200 kr

* Beloppen avser 2022 års nivå. Högsta månadsavgift är beräknad på den högsta avgiftsgrundande bruttoinkomsten som revideras av skolverket senast den 1 december inför kommande år.

Anvisningar

Avgift för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg tas ut 12 månader per år.

Så här beräknas avgiften i taxan

Avgiften beräknas i procent av hushållets sammanlagda bruttoinkomst per månad (inkomst före skatt).

Högsta avgiftsgrundande bruttoinkomst regleras av förordning 2001:160 och är fr o m 1 januari 2022 52 410 kr per månad.

Antal barn i hushållet som är inskrivna i förskola, fritidshem eller annan pedagogisk omsorg påverkar avgiften oavsett om placeringarna är i kommunal eller fristående verksamhet.

Yngsta barnet räknas alltid som ”barn 1”.

I de fall barnet bor växelvis hos vårdnadshavare som inte sammanbor, ska faktura sändas till båda hushållen om båda vårdnadshavarna utnyttjar platsen. Båda vårdnadshavarna är då platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. Respektive hushåll betalar halv avgift utifrån hushållets bruttoinkomst.

Hushåll med beräknad barnomsorgsavgift understigande 100 kr per månad betalar ingen avgift.

Hushåll som erhåller försörjningsstöd betalar ingen avgift.

För barn i familjehem betalas 1 procent av bruttoinkomsten, dock högst 200 kr per månad. Barn i familjehem räknas inte som syskon i familjen. Avgift för egna barn betalas enligt ordinarie taxa. Familjehemsföräldrarna är platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. För förskolebarn som anvisas plats enligt skollagen 8 kap. 7 § betalas halv avgift. För placering 15 timmar per vecka eller mindre betalas ingen avgift. Avgift betalas från den dag platsen står till förfogande.

Allmän förskola

Allmän förskola, 525 timmar per år, för barn i ålder 3-5 år och språkförskola är avgiftsfria.

När vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös

För barn i ålder 1-2 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas halv avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas halv avgift.

För barn i ålder 1-2 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas hel avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas hel avgift.

Vid längre tids sjukdom

Vid barns obrutna frånvaro på grund av sjukdom betalas ingen avgift från och med 22:a kalenderdagen till och med sjukperiodens slut. Läkarintyg skall uppvisas.

Om kommunen inte erbjuder plats inom fyra månader

Om kommunen inte kan erbjuda plats inom fyra månader har vårdnadshavare rätt till avgiftsbefrielse för de dagar väntetiden överstigit fyramånadersgränsen. Avgiftsbefrielsen innebär att avgiften, när barnet fått en placering, minskas för de antal dagar förseningen varat. Någon ersättning i annan form utgår inte. Juli månad medräknas ej vid avgiftsbefrielse. Avgiftsbefrielsen gäller under förutsättning att barnet varit anmält till samtliga kommunala förskolor och familjedaghem (pedagogisk omsorg) i Göteborg.

**Bilaga 2. Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet –
beslut enligt SoL fr. o. m. 2023-01-01**

Område	Avgift
Maxtaxa för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL
Timtaxa inom hemtjänst *)	10 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Leverans av hemlevererad mat	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Boendestöd	Avgiftsfritt
Ledsagning	Avgiftsfritt
Avlösning i hemmet	Avgiftsfritt
Deltagande i dagvård/dagverksamhet	Avgiftsfritt
Trygghetstelefon/månad	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Hemtjänstavgift/månad vid äldreboende och bostad med särskild service för omsorg och omvårdnad.	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Hemtjänstavgift vid korttidsboende för omsorg och omvårdnad	1/30-del av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Boendeavgift, boende som inte omfattas av hyreslagen	Belopp enligt 8 kap 5 § 2 p SoL

Avgifter för kost

Helpension i äldreboende och bostad med särskild service	Summan av: <u>Råvarudel</u> : 90 % av den av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaden per månad för åldersklassen 75 år och äldre. <u>Tillagningsdel</u> : Fastställd andel 2019, årligen uppräknad enligt SCB: omsorgsprisindex (OPI)
Korttidsboende, matkostnad per dag	1/30-del av helpensionen per månad
Måltider för dagvård/dagverksamhet	65% av 1/30-del av helpension per månad
Hemlevererad mat, pris per portion	50% av 1/30-del av helpension per månad

Förbehåll

Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Garantibelopp i Bostad med särskild service (personer 64 år och yngre)	63 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i särskilt boende för äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad

*) Timmar = utförd tid hos brukaren

Bilaga 3.

Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet fr. o. m. 2023-01-01

LSS-verksamhet	Belopp
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer 65 år och äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer under 65 år	63 % av prisbasbeloppet per månad
Habiliteringsersättning vid deltagande i daglig verksamhet enligt LSS	Heldag - 0,24 % av prisbasbeloppet per dag Halvdag - 0,168 % av prisbasbeloppet per dag
Kostnad för måltid i korttidsvistelse	Dagskostnad enligt riksnormen för den del som avser personliga kostnader i olika åldersgrupper
Lunch/middag utan dessert vid daglig verksamhet	55% av 1/30-del av helpension per månad i boende enligt SoL
Kostnad för egen mat och gemensamt förbrukningsmaterial i bostad med särskild service	Den verkliga kostnaden. Inga kommungemensamma normer för hyresgästernas matstandard och kostnader. Om gemensamma inköp görs vid bostäder med service förutsätts att detta sker i samråd mellan de boende och de anställda.
Föräldrars bidrag till kommunens kostnader för barn och ungdomar under 18 år och som bor i annat hem än det egna.	Beräkning sker enligt socialtjänstförordningen §§ 43-45
Kostnad för personlig assistans, som tillhandahålls av kommunen, i de fall den enskilde erhåller assistansersättning enligt LASS	Enligt statens beslut om assistansersättning.

Bilaga 4

Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende fr o m 2023-01-01

Boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende	Kostnad
Boende som inte omfattas av hyreslagen	158 kr/dygn per boståndsbeslut*)
Kost - alla måltider (kr/dygn)	85% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
Kost- frukost (kr/dygn)	30% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
För lägenheter, inom skyddat boende fastställs hyra i särskild ordning enligt självkostnad	

*) Beloppet avser 2022 års nivå. Detta kommer att räknas om då förändringen i prisbasbeloppet är klar.

Bilaga 5

Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum fr. o. m. 2023-01-01

Avgifterna revideras årligen med hänsyn till förändringar i SKL:s Omsorgsprisindex (OPI) och avrundas till närmast hela 5 kronor.

Verksamhet	Information om avgift/tillfälle i 2022 års prisnivå *)
Familjerådgivning	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Respons	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Samverkansavtal	655 kr
Kriscentrum för män	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
Kriscentrum för kvinnor	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
KAST (Köpare av sexuella tjänster)	
Individuella samtal	265 kr

*) Beloppen avser 2022 års nivå. Dessa kommer att räknas om med förändring i OPI.

Bilaga 6**Avgift för barn i feriehem och barnkolonier fr. o. m. 2023-01-01**

Bruttoinkomst (kr /månad)	Avgift kronor per barn och dag		
	1 barn	2 barn	3 barn
- 7 000	33	28	24
7 001 - 12 000	43	35	30
12 001 - 17 000	64	51	43
17 001 -	70	60	49

Bilaga 7**Avgifter inom kulturskolan fr. o. m. 2023-01-01**

300:- per elev och termin. Dock max 500 kr per familj och termin.

Kommentar till Förslag till taxor och avgifter inom Välfärds- och Utbildningsområdet

Bilaga 1 Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)

Regeringen har aviserat att inkomsttaket i maxtaxan är indexreglerat. Beloppet fastställs av Skolverket och inkomsttaket kommer att förändras årligen. Högsta månadsavgift är beräknad på den högsta avgiftsgrundande bruttoinkomsten och ändras när Skolverket ändrar inkomsttaket.

Bilaga 2. Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet, beslut enligt SoL

Kommunfullmäktige beslutade 2018-03-22, § 17 om en ny taxa inom äldreomsorg och funktionshinderverksamhet. I samband med beslut om budget för 2020 beslutade kommunfullmäktige att höja timtaxan inom hemtjänsten till 10% av belopp enligt 8 kap 5 § p 1 SoL.

Kommunfullmäktige har vidare 2020-12-10 (§ 19, 1426/19)

beslutat att införande av en ny taxa för kommunal hälso- och sjukvård pausas tills det finns bättre förutsättningar för införandet av en sådan.

I taxan finns en konstruktion för den avgift som gäller för helpension inom särskilt boende, äldreboende och bostad med särskild service enligt SoL. Konstruktionen innebär att avgiften för helpension bestäms som summan av en råvarudel (livsmedelskostnad som meddelas av Socialstyrelsen) och en tillagningsdel som årligen omräknas enligt SCB:s omsorgsprisindexindex (OPI).

De livsmedelskostnader som meddelas av Socialstyrelsen är indelade i olika åldersklasser. I stadens taxa ligger livsmedelskostnaden i åldersklassen 75 år och äldre som grund för avgiften för helpension. I de av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaderna har åldersklassen 75 år och äldre tidigare motsvarat ca 90 procent av samma kostnad för åldersklass 61-74 år. Från och med 2020 har nivån för personer 75 år och äldre satts lika som för personer i den lägre åldersklassen. För att undvika att avgiften för helpension höjs utöver årlig omräkning har avgiften 2021 därför fastställs med bibehållande av principerna i kommunfullmäktiges beslutade taxa. Dvs med utgångspunkten att livsmedelskostnader för personer i åldersklass 75 år och äldre uppgår till 90 procent av livsmedelskostnaderna för personer i åldersklassen 65-74 år. Förändringen i de av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaderna medför att konstruktionen av Göteborgs Stads taxa för helpension i särskilt boende behöver utredas.

Bilaga 3. Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet

För heldag, 0,24% av prisbasbeloppet (116 kr/dag år 2022)

För halvdag, 0,168% av prisbasbeloppet (81 kr/dag år 2022)

Heldagsersättning betalas ut för ett deltagande på 5 timmar eller mer per dag

Bilaga 4. Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende

Maxbeloppen för boendeverksamheten vid socialförvaltning sydväst ligger kvar på samma nivå sedan 2004.

Beslut om socialt boende verkställs på boendeverksamheten vid socialförvaltning sydväst och genom köp av privata utförare. Avgifterna i taxan gäller per biståndsbeslut. Boendeavgiften för boende som inte omfattas av hyreslagen revideras med hänsyn till förändringar i prisbasbeloppet.

Regler i taxan för hantering av avgifter för personer som saknar eller har låg inkomst och därför inte har ekonomiska förutsättningar att betala avgift saknas. Stadsledningskontoret bedömer att en översyn av taxan bör genomföras och att förslag till styrande dokument för politiska ställningstagande bör tas fram.

Bilaga 5. Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum

Inga förändringar är föreslagna.

Bilaga 6. Avgift för barn i feriehjem och barnkolonier

Taxan ligger kvar på samma nivå sedan 2004. De flesta som beviljas feriehjem har inte möjlighet att betala någon avgift. – Liten intäkt för kommunen.

Bilaga 7. Avgift inom kulturskolan

Kommunfullmäktige beslutade i samband med beslut om budget för 2020 att höja avgiften till 300 kr per elev och termin, dock max 500 kr per familj och termin.

Bilaga 8 - Satsningar i urval, tkr

2023

Del av nämnders och styrelser budgetramar

Förskolenämnden

Fortsatt språksatsning för personal	10 000
Språkutvecklande arbete socioekonomiskt i de mest utsatta områdena.	9 000
Antalet förskolor med obekvämt omsorgstid ska utökas (halvårseffekt)	2 500
Utökade öppettider på öppna förskolan i socioekonomiskt utsatta områden	2 000

Grundskolenämnden

Förstärkning av kulturskolan	4 000
Förstärkning våldsförebyggande arbete	2 000
Vidareutveckla Göteborgsmodellen för mindre matsvinn	700

Idrotts- och föreningsnämnden

Ökade föreningsbidrag i socioekonomiskt utsatta områden	15 000
Särskilda resurser till kvinnors idrottande	8 000
Badentré för barn i vuxet sällskap och pensionärer ska göras avgiftsfri	5 000
Utökad satsning för ridsport	5 000
Utökad satsning på idrottsledare	4 000
Bergums fritidslantgård	2 000

Kommunledningen

En central samordningsfunktion för Agenda 2030-arbetet	700
Frysta arvoden för heltidspolitiker under kristid 2023	-600

Kulturnämnden

Nytt bibliotek Opalatorget samt Stadsbiblioteket 300 m2	5 000
Satsningen på det fria kulturlivet	3 000
Nytt bibliotek i Norra Biskopsgården (halvårseffekt)	2 000

Miljö- och klimatnämnden

Införandet av klimatbudgetar	2 000
Utöka energi- och klimatrådgivningen	1 400
Metodik för hållbarhetsnyttoinvesteringar	700

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning

Omställningsutbildningar	10 000
Satsning på arbete genom skyddat arbete hos offentlig arbetsgivare (OSA)	1 800

Nämnden för funktionsstöd

Fler bostäder med särskild service	208 000
Stärkt brandskydd i bostäder	10 000

Nämnden för demokrati- och medborgarservice

Ökad satsning på regnbågshuset	2 500
Insatser för att öka valdeltagandet	2 000
Förstärkning av överförmyndarverksamheten	1 000

Exploateringsnämnden

Utökad budgetram för finansiering av trygghetsbostäder	2 100
--	-------

Förstärkt arbete med boendecoachning	1 500
<u>Stadsbyggnadsnämnden</u>	
Resurser för ökade planeringsförutsättningar för bostadsbyggande	4 000
Strategiansvariga miljö- och klimatprogrammet	1 000
<u>Stadsfastighetsnämnden</u>	
Satsning på skolors utemiljöer (investering)	10 000
<u>Stadsmiljönämnden</u>	
Satsning på säkrare och attraktivare cykling	3 800
Ökad skötseln av värdefull natur	3 000
Grön rehabilitering	2 000
Fler sommargåtor och sommartorg	2 000
Satsning på miljö- och klimatprogrammet	1 000
Ökad plantering av träd	1 000
Säkra cykelvägar kring skolor	700
Ökat underhåll cykelbanor (investering)	20 000
<u>Socialnämnder gemensamt</u>	
Ökad satsning på trygghetsskapande arbete	60 000
Kompensation för sänkta statsbidrag	19 600
Utökning av Skolfam	7 700
Lovsatsning barn och unga	6 600
Socionomer på grundskolor med behov och i fält efter ordinarie arbetstid.	5 000
Slopade egenavgifter för skyddat boende	3 000
Förstärkning våldsförebyggande arbete	2 400
Ett pilotprojekt med en medborgarbudget genomförs (Socialnämnd Hisingen)	1 000
<u>Äldre- samt vård och omsorgsnämnden</u>	
Fast omsorgskontakt i hemtjänsten	38 500
Förstärkning våldsförebyggande arbete	900
Broddar	500
<u>Göteborg & Co AB</u>	
Jubileumsläggret Side by side	2 000
EM i fotboll för damer 2025	1 000

Bilaga 9

Resursfördelningsmodell Socialnämnder 2023

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjnings- stöd	Övrig IFO	Fritid och kultur
Nordost	40,1%	32,8%	40,6%	39,1%	33,0%
Centrum	16,0%	25,0%	19,2%	20,4%	20,3%
Sydväst	16,6%	15,7%	13,4%	13,8%	19,4%
Hisingen	27,3%	26,5%	26,8%	26,7%	27,3%
Totalt	100%	100%	100%	100%	100%

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjnings- stöd	Övrig IFO	Fritid och kultur	Basnivå och särskilda justeringar	Staden- övergripande uppdrag	Totalt
Nordost	763 052	338 836	383 739	141 168	78 595	-1 652	0	1 703 740
Centrum	305 588	258 357	181 709	73 655	48 299	4 960	382 622	1 255 190
Sydväst	316 515	162 293	126 355	49 937	46 224	3 104	68 146	772 570
Hisingen	519 929	273 625	252 812	96 404	65 038	1 201	0	1 209 010
Totalt	1 905 084	1 033 110	944 614	361 164	238 156	7 613	450 768	4 940 510

Kapitel 2 – Specifikt för Förvaltnings AB Framtiden

Innehållet i detta kapitel beskriver ändamålet med bolagets verksamhet och kommunfullmäktiges uppdrag till bolaget.

Det kommunala ändamålet

§ 1 Förvaltnings AB Framtiden ska, genom ett medvetet och aktivt agerande på Göteborgs bostads- och fastighetsmarknad, vara en strategisk aktör i syfte att stärka Göteborgs roll som regioncentrum och stadens utveckling i övrigt, samt att aktivt bidra till att nya bostäder tillskapas och att dotterbolagens bostäder och områden utformas och förvaltas på ett sådant sätt att de bidrar till en attraktiv bostadsmarknad i Göteborg.

Bolagets uppdrag

§ 2 Bolaget ansvarar för och beslutar om koncernens nyproduktion av bostäder i nära samverkan med de allmännyttiga dotterbolagen, vars huvudsakliga uppdrag är att förvalta bostadsbeståndet med utgångspunkt i detta ägardirektiv. Byggherrebolag ska finnas i koncernen som agerar på moderbolagets uppdrag.

§ 3 Bolaget ska ha ett långsiktigt hållbart förhållningssätt och låta ett helhetstänkande, som beaktar såväl sociala som ekologiska och ekonomiska aspekter, vara vägledande vid fullgörande av sitt uppdrag. Utgångspunkten för bolagets förvaltning och nyproduktion ska vara att skapa levande, gröna, socialt och funktionellt blandade, estetiskt tilltalande och trygga stadsmiljöer med kvartersstaden eller trädgårdsstaden som förebild. Barnperspektivet, fysisk tillgänglighet och närheten till grönområdet är andra viktiga utgångspunkter i planeringen av nya områden. Fler bostäder för personer med funktionsnedsättning ska tas fram i nära samverkan med stadens planerande nämnder.

§ 4 Bolaget ska eftersträva att det inom koncernen erbjuds attraktiva och kvalitativa bostäder, upplåtna med hyresrätt, åt olika typer av bostadskonsumenter. Ett brett utbud av bostäder med stor valfrihet beträffande storlek, standard, prisbild och belägenhet ska eftersträvas. Ensidiga upplåtelseformer ökar segregationen. Därför ska bolaget bidra till att skapa en stad med blandade bostads- och upplåtelseformer.

§ 5 Bolaget får, efter samråd med Stadshus AB, medge koncernbidrag till dotterbolaget Göteborgs Egnahems AB i syfte att stödja bolagets sociala inriktning.

§ 6 Fastighetsförvaltningen ska hålla god kvalitet och tillgodose de boendes och övriga brukares behov av trygghet, trivsel och service. Bolaget ska främja lokala och välfungerande handels- och mötesplatser till nytta för de boende, verksamma och besökare i närområdet. Bolaget ska främja integration och motverka diskriminering. Bolaget ska i samverkan med andra aktörer inom staden och tillsammans med andra hyresvärdar bidra till en god bostadssocial situation i Göteborg. Bolaget ska även, självt eller i samverkan med andra, bidra till stärkt egenförsörjning och ökad välfärd i de bostadsområden där sådana behov finns. De boendes egna resurser och vilja att påverka sitt boende ska tas tillvara genom att de ges inflytande över sin bostad och dess närmaste omgivning. De boende ska därigenom ges möjlighet att påverka sina boendekostnader och övriga boendeförhållanden.

§ 7 Många bostäder är i behov av upprustning och energieffektivisering. I samband med upprustning och ombyggnad ska hyresgästerna involveras i en dialog. Ambitionen är att hyresgäster inte ska behöva lämna sina hem på grund av social omvandling och kostnadsökningar.

§ 8 Bolaget ska aktivt sträva efter att minska den negativa miljöpåverkan som uppkommer i nyproduktion, ombyggnation och förvaltning. Särskild uppmärksamhet ska ägnas åt att bygga energisnåla hus och åt energieffektivisering i befintliga hus. Bolaget ska ge de boende goda förutsättningar att ta eget ansvar för den miljöpåverkan som uppkommer i det egna boendet.

§ 9 Bolaget ska aktivt arbeta för att utveckla hyresrätten som boendeform och medverka i nationell och internationell kunskapsuppbyggnad och erfarenhetsutbyte kring nya metoder och modeller för byggande, förvaltning och stadsutveckling. Bolagets dialog med Göteborgssamhället är viktig och ska präglas av öppenhet.

Ekonomi och effektivitet

§ 10 Förvaltnings AB Framtiden ska säkerställa en stabil ekonomisk utveckling och skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt och hållbart agerande för koncernen och den övergripande ägaren kommunen.

Bolaget som en del av Stadens organisation

§ 11 Förvaltnings AB Framtiden är moderbolag i Framtidenkoncernen. I tillämpliga delar ska detta ägardirektiv implementeras hos dotterbolagen genom att moderbolaget utarbetar ägardirektiv för respektive bolag som ska beslutas av fullmäktige och antas på bolagsstämma.

§ 12 Bolaget ska i rollen som moderbolag följa de krav som gäller enligt Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning.

Frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt

§ 13 Ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska i god tid lämnas till kommunfullmäktige för ställningstagande. Bolagets styrelse ansvarar för att värdera om ett ärende är av principiell beskaffenhet eller ej. Om tveksamhet uppstår om frågan är av sådan beskaffenhet att kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas, ska Stadshus AB tillfrågas.

§ 14 Bolaget ansvarar för att ge Stadshus AB möjlighet att yttra sig i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

§ 15 Exempel på frågor där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas är (uppräkningslista är inte uttömmande):

- a. Ändring av aktiekapitalet
- b. Beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen, Stadshus AB eller till bolaget
- c. Fusion eller likvidering av bolag
- d. Förvärv, bildande eller avyttring av bolag, med undantag av sådana bolag som enbart har till syfte att paketera fastigheter inför ett förvärv eller en avyttring.
- e. Förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i delägda bolag, om kommunfullmäktiges godkännande är befogat med hänsyn till andelsför-hållandena, verksamhetens art eller omständigheter i övrigt
- f. Bildandet av stiftelse
- g. Förvärv eller försäljning av fastighet av sådan omfattning att det påverkar bolagets långsiktiga ekonomi, oavsett om säljare/köpare är annat bolag i staden eller inte.
- h. Strategiska investeringar som innebär ny inriktning för bolaget eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde
- i. Beslut som väsentligt påverkar bolagets, koncernens eller stadens ekonomi eller medför annan risk (till exempel större investeringar eller avyttringar av tillgångar).

Yrkande

Moderaterna, Demokraterna, Liberalerna,
Kristdemokraterna

2022-11-16

8

Förslag till Budget 2023–2025

Förslag till beslut

I kommunfullmäktige:

Moderaternas, Demokraternas, Liberalernas och Kristdemokraternas förslag till budget 2023–2025 fastställs i sin helhet med de mål, riktlinjer och uppdrag som anges inom de olika verksamhetsområdena, inkluderat bilagor, specifikationer och vad som anges nedan samt att utdebitering av den allmänna kommunalskatten för kommunen som ingår i preliminär skatt för inkomst under år 2023 fastställs till 21:12 öre per skattekrona. Förslag till flerårsplaner för åren 2024 - 2025 fastställs som underlag för den fortsatta planeringen. Skattesatsen uppgår enligt beslutad budget för 2023 till 21:12.

Väsentliga områden i budgeten

- Budget 2023–2025 är finansierad och beräknad efter stadens beslutade finansiella mål för god ekonomisk hushållning enligt specifikation.
- Samtliga uppdrag givna i budget 2023–2025 ska genomföras innan 2023 utgång om ingen annan tidsrymd är angiven.
- Från och med 2021 påbörjades en förändring i investeringsplaneringen. Det är en förändring som tar sikte på långsiktighet utifrån ett 10-årigt perspektiv. 10-årsplanen är indelad i två delar, varav de första 5 åren avser investeringsbudgeten och resterande 5 åren utgör en utblick där flera större investeringsobjekt återfinns.
- Nämnderna har i uppgift att upprätta årliga investeringsbudgetar i linje med den 5-åriga investeringsbudgeten. Nämnderna ges mandat att hantera avvikelser mellan åren, förutsatt att nämnderna håller sig till det totala beloppet över 5-årsperioden.
- Enskilda nämnders övriga hemställningar och verksamhetsnomineringar får prioriteras inom angivna ramar och betraktas som hanterade i och med detta beslut.

Fastställande av ersättningar enligt LOV (lagen om valfrihet)

- Grundersättningen från och med 1 april 2023 utgår för utförd brukartid och fastställs för externa utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad till 572 kr per timma inklusive momskompensation med 8 kr per timma.
- Grundersättningen för kommunala utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad fastställs till 564 kr per timma att gälla från och med 1 april 2023.
- Ersättningsmodellen för dagligverksamhet enligt LOV uppräknas från och med 1 april 2023 med 5%.

Fastställande av högsta tillåtna låne- och borgensvolym

Göteborgs Stad finansierar delar av sina investeringar via extern upplåning. Denna externa upplåning avser såväl stadens bolag som kommunen och sker via stadens finansfunktion.

- Göteborgs Stads samlade lånevolym under 2023 får uppgå till maximalt 64,5 miljarder kronor.
- Göteborgs Stads koncerns samlade borgensåtaganden under 2022 får uppgå till maximalt 9 miljarder kronor.

I vissa fall kan inte bolagen använda sig av Stadens finansfunktion vid upplåning om ränteavdrag ska erhållas. Det gäller för interna förvärv av aktier samt då Göteborgs Stadshus AB ska finansiera utdelning till Staden. När sådana lån upptas går Staden i borgen för dessa lån. Av totalt borgensåtagande enligt ovan ingår nedanstående borgen till Göteborgs Stadshus AB och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolag.

- Göteborgs Stad (org. Nr 212000–1355) såsom för egen skuld får ingå i borgen för Göteborg Stadshus AB:s och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolag externa låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 8,0 miljarder kronor jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- Samlad lånevolym under 2023 per bolag/koncern får uppgå till maximalt:

Bolag/koncern	Lånevolym
Göteborgs Stadshus AB	5 200 mnkr
Göteborg Energi koncern	4 800 mnkr
Liseberg AB	2 700 mnkr
Älvstranden	3 400 mnkr
Framtiden koncern	29 000 mnkr
Göteborgs Hamn AB	2 600 mnkr
Higab AB	4 000 mnkr
Göteborgs Stads Leasing AB	1 500 mnkr
Gryyab AB	1 200 mnkr
Renova koncernen	1 500 mnkr

- Samlad rörelsekredit under 2023 för övriga bolag får uppgå till 600 miljoner kronor.

Fastställande av Göteborgs Stadshus AB:s bemyndiganden att lämna kapitaltillskott till helägda bolag

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att lämna kapitaltillskott avseende 2023 till följande helägda dotterbolag med nedan angivna belopp:

BRG (Business Region Göteborg)	44 463 tkr
Göteborgs Stadsteater AB	165 975 tkr
Got Event AB	198 415 tkr

Västra Götalandsregionens (VGR) bidrag till stadens kulturinstitutioner ska fördelas med 55 mnkr till Kulturnämnden årligen samt med 50 mnkr för att finansiera koncernbidraget till Stadsteatern. Beloppet ska årligen räknas upp med index i enlighet med det avtal som upprättats med VGR.

Fastställande av budgetram för Göteborgs Stadshus AB:s koncernledningskostnader och finansiering av Gothenburg European Office (GEO)

Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att ta ut koncernledningsarvode från övriga bolag inom stadshuskoncernen för finansiering av koncernbolagets verksamhet, exklusive GEO, motsvarande 31 600 tkr under 2023.

Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att genom finansiell samordning finansiera Gothenburg European Office (GEO) med 4 807 tkr under 2023.

Fastställande av Exploateringsnämndens bemyndiganden vid köp och försäljning av fastigheter

- Exploateringsnämnden bemyndigas att inom ramen för i budgeten upptagna belopp för fastighetsförvärv, dels ansöka om tillstånd till expropriation, dels förvärva fast egendom då utgiften för varje förvärv inte överstiger 30 miljoner kronor.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom för utbyggnad av antagna detaljplaner.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för köpeskilling och på villkor i övrigt som nämnden äger bestämma till kommunala bolag och andra intressenter sälja tomträttsupplåten fast egendom.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 30 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som visserligen inte är detaljplanelagd men där nämnden, utifrån markägarrollen samt efter hörande med byggnadsnämnden, gör bedömningen att den fasta egendomen inte behövs/primärt lämpar sig för utbyggnad i kommunal ägo eller där detaljplaneläggning av den fasta egendomen inte bedöms behövas innan överlåtelse/tomträttsupplåtelse. Maximalt fast egendom om 5 000 kvm per ärende.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 30 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som i enlighet med av kommunfullmäktige beslutade principer och organisatorisk struktur för hantering av kommunens fastigheter överförs till fastighetsnämnden från annan kommunal nämnd och som inte längre behövs för någon kommunal förvaltnings behov.

Fastställande av ansvarsfördelning avseende försörjningsstöd

- Det är de fyra nya socialnämnderna som, inom fastställda ekonomiska ramar, har ansvar för försörjningsstödet.

Fastställande av resursfördelningsmodell avseende socialnämnderna

- Resursfördelningsmodellen för socialnämnderna fastställs för 2023 enligt bilaga 11.

Reglering av över- och underskott för specificerade ekonomiska ramar för Exploateringsnämnden och Överförmyndarnämnden

- Om det uppstår överskott eller underskott inom ramen för ”Exploateringsnämndens transfereringar” och ”Överförmyndarnämndens arvoden” nollställs dessa i samband med Stadens årliga bokslut.

Fastställande av prioriteringskriterier vid investeringar i verksamhetslokaler

- Följande kriterier för investering inom grundskola ska gälla:
 1. Nybyggnad och tillbyggnad av skolor för att lösa ”tak över huvudetfrågan”,
 2. Nybyggnad för att ersätta dåliga lokaler (efter Stadsfastighetsnämndens tekniska

bedömning och grundskolenämndens verksamhetsbedömning),

3. Ombyggnad för att möta skollagens och styrdokumentens krav där skolor i socialt utsatta områden prioriteras.

- Följande kriterier för investering inom förskola ska gälla:
 1. Lokaler för att nå eller bibehålla full behovstäckning,
 2. Lokaler i nya bostadsområden, som saknar tillgång till förskoleplats i närområdet,
 3. Gamla/uttjänta förskolor som behöver ersättas med nybyggnad. Förskolor i socialt utsatta områden ska prioriteras.

Fastställande av utdelning från Stadshus AB, internränta och indexkompensation

- Utdelning från Göteborgs Stadshus AB fastställs till 700 000 tkr för 2023. Utdelningen får ej finansieras genom lån.
- Internräntan fastställs till 1,0 procent för 2023.
- Index för uppräknings av ekonomiska ramar fastställs till 4,5 respektive 5,0% procent för 2023.

Kommunstyrelsens befogenheter

- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget fatta beslut om de poster som regleras i budget under kommuncentrala medel enligt specifikation i bilaga.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget besluta om justeringar av kommunbidrag och ekonomiska ramar under förutsättning att ärendena inte är av sådan principiell art att det lämpligen bör underställas kommunfullmäktige för beslut.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget besluta om uppdrag till nämnder och styrelser med anledning av genomförandet av budget under förutsättning att åtgärden ryms inom nämndens reglemente och budget respektive styrelsens bolagsordning och ägardirektiv. Bemyndigandet omfattar inte uppdrag rörande nämndernas myndighetsutövning, tillämpning av lag eller ärenden som i övrigt rör enskilda och inte heller uppdrag som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen enligt 5 kap. 1§ kommunallagen.
- Kommunstyrelsen ska inom ramen för sitt ordinarie ansvar enligt kommunallagen särskilt följa och analysera den ekonomiska utvecklingen för staden och föreslå åtgärder i de fall då stadens balanskravsresultat avviker negativt från den beslutade nivån.

Nämnders/styrelser befogenheter att rekvirera medel från kommuncentrala budgetposter

- I specifikation avseende kostnader kommuncentralt anges vilka nämnder som har rätt att rekvirera medel inom ramen för det angivna ändamålet under 2023 och upp till maximalt angivet belopp. För att rekvirera medel krävs beslut i nämnd och därefter sker utbetalning.

Fastställande av taxor och avgifter för socialnämnder, nämnden för äldre samt vård och omsorg, nämnden för funktionsstöd, grundskolenämnd och förskolenämnd

Taxor och avgifter inom välfärdsområdet fastställs för år 2023 i enlighet med bilaga 1-7 till budgeten, att gälla fr.o.m. den 1 januari 2023.

Bilaga 1	Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)
----------	---

Bilaga 2	Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet - beslut enligt SoL
----------	--

Bilaga 3	Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet
Bilaga 4	Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende
Bilaga 5	Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum
Bilaga 6	Avgift för barn i feriehem och barnkolonier
Bilaga 7	Avgifter inom kulturskolan

Specifikationer

Bilaga 8	Investeringsramar
Bilaga 9	Exploateringsvolym, investeringar och koncernbidrag/finansiell samordning
Bilaga 10	Urval av särskilda satsningar 2023
Bilaga 11	Resursfördelningsmodell Socialnämnder 2023

Förslag till taxor och avgifter inom välfärds- och utbildningsområdet

Enligt kommunallagen får kommunerna ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter de tillhandahåller. För de tjänster eller nyttigheter som kommunerna är skyldiga att tillhandahålla, får de ta ut avgifter bara om det är särskilt föreskrivet. Avgifterna får inte vara högre än kommunens självkostnader och de ska fastställas i en taxa som beslutas av kommunfullmäktige.

Särskilda regler för avgifter finns föreskrivna i skollagen, socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Lagstiftningarna reglerar bland annat vilka avgifter som får tas ut och högsta tillåtna nivåer för avgifter (maxtaxa).

Bilaga 1	Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)
Bilaga 2	Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet – beslut enligt SoL
Bilaga 3	Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet
Bilaga 4	Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende
Bilaga 5	Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum
Bilaga 6	Avgift för barn i feriehem och barnkolonier
Bilaga 7	Avgift inom kulturskolan

I ovanstående taxor (bilagorna 1 – 5) finns ”konstruktioner”, exempelvis där avgifterna i taxan är kopplade till belopp som meddelas av statlig myndighet, prisbasbelopp, index mm. Vissa av dessa ”styrande” belopp som gäller för 2023 är inte klara och underlag för räkna ut avgifterna 2023 saknas. För dessa taxor innebär kommunfullmäktiges beslut att konstruktionen av avgiften fastställs, vilket medför att beräkningen av de faktiska avgifterna för 2023 verkställs när dessa underlag är klara.

Avgiftsbilagorna (6 – 7) innebär att kommunfullmäktige beslutar om faktiska avgifter från och med 2023.

Bilaga 1.

Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem) fr.o.m. 2023-01-01

	% av bruttoinkomst	Information om högsta månadsavgift 2023* (kr)
Barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)		
Barn 0-2 år		
Barn 1, yngsta barnet	3,0	1 572 kr
Syskonavgift barn 2	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 3-5 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller tre år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 6-9 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller sex år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Barn 10 – 13 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller tio år		
Barn 1, yngsta barnet	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	200 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	200 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Skolbarn med morgon- och/eller lovomsorg	1,0	200 kr

* Beloppen avser 2022 års nivå. Högsta månadsavgift är beräknad på den högsta avgiftsgrundande bruttoinkomsten som revideras av skolverket senast den 1 december inför kommande år.

Anvisningar

Avgift för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg tas ut 12 månader per år.

Så här beräknas avgiften i taxan

Avgiften beräknas i procent av hushållets sammanlagda bruttoinkomst per månad (inkomst före skatt).

Högsta avgiftsgrundande bruttoinkomst regleras av förordning 2001:160 och är fr o m 1 januari 2022 52 410 kr per månad.

Antal barn i hushållet som är inskrivna i förskola, fritidshem eller annan pedagogisk omsorg påverkar avgiften oavsett om placeringarna är i kommunal eller fristående verksamhet.

Yngsta barnet räknas alltid som ”barn 1”.

I de fall barnet bor växelvis hos vårdnadshavare som inte sammanbor, ska faktura sändas till båda hushållen om båda vårdnadshavarna utnyttjar platsen. Båda vårdnadshavarna är då

platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. Respektive hushåll betalar halv avgift utifrån hushållets bruttoinkomst.

Hushåll med beräknad barnomsorgsavgift understigande 100 kr per månad betalar ingen avgift.

Hushåll som erhåller försörjningsstöd betalar ingen avgift.

För barn i familjehem betalas 1 procent av bruttoinkomsten, dock högst 200 kr per månad. Barn i familjehem räknas inte som syskon i familjen. Avgift för egna barn betalas enligt ordinarie taxa. Familjehemsföräldrarna är platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. För förskolebarn som anvisas plats enligt skollagen 8 kap. 7 § betalas halv avgift. För placering 15 timmar per vecka eller mindre betalas ingen avgift. Avgift betalas från den dag platsen står till förfogande.

Allmän förskola

Allmän förskola, 525 timmar per år, för barn i ålder 3-5 år och språkförskola är avgiftsfria.

När vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös

För barn i ålder 1-2 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas halv avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas halv avgift.

För barn i ålder 1-2 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas hel avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas hel avgift.

Vid längre tids sjukdom

Vid barns obrutna frånvaro på grund av sjukdom betalas ingen avgift från och med 22:a kalenderdagen till och med sjukperiodens slut. Läkarintyg skall uppvisas.

Om kommunen inte erbjuder plats inom fyra månader

Om kommunen inte kan erbjuda plats inom fyra månader har vårdnadshavare rätt till avgiftsbefrielse för de dagar väntetiden överstigit fyramånadersgränsen. Avgiftsbefrielsen innebär att avgiften, när barnet fått en placering, minskas för de antal dagar förseningen varat. Någon ersättning i annan form utgår inte. Juli månad medräknas ej vid avgiftsbefrielse. Avgiftsbefrielsen gäller under förutsättning att barnet varit anmält till samtliga kommunala förskolor och familjedaghem (pedagogisk omsorg) i Göteborg.

Bilaga 2. Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet – beslut enligt SoL fr.o.m. 2023-01-01

Område	Avgift
Maxtaxa för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL
Timtaxa inom hemtjänst *)	10 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Leverans av hemlevererad mat	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Boendestöd	Avgiftsfritt
Ledsagning	Avgiftsfritt
Avlösning i hemmet	Avgiftsfritt
Deltagande i dagvård/dagverksamhet	Avgiftsfritt
Trygghetstelefon/månad	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Hemtjänstavgift/månad vid äldreboende och bostad med särskild service för omsorg och omvårdnad.	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Hemtjänstavgift vid korttidsboende för omsorg och omvårdnad	1/30-del av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Boendeavgift, boende som inte omfattas av hyreslagen	Belopp enligt 8 kap 5 § 2 p SoL

Avgifter för kost

Helpension i äldreboende och bostad med särskild service	Summan av: <u>Råvarudel</u> : 90 % av den av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaden per månad för åldersklassen 75 år och äldre. <u>Tillagningsdel</u> : Fastställd andel 2019, årligen uppräknad enligt SCB: omsorgsprisindex (OPI)
Korttidsboende, matkostnad per dag	1/30-del av helpensionen per månad
Måltider för dagvård/dagverksamhet	65% av 1/30-del av helpension per månad
Hemlevererad mat, pris per portion	50% av 1/30-del av helpension per månad

Förbehåll

Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Garantibelopp i Bostad med särskild service (personer 64 år och yngre)	63 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i särskilt boende för äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad

*) Timmar = utförd tid hos brukaren

Bilaga 3.

Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet fr.o.m. 2023-01-01

LSS-verksamhet	Belopp
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer 65 år och äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer under 65 år	63 % av prisbasbeloppet per månad
Habiliteringsersättning vid deltagande i daglig verksamhet enligt LSS	Heldag - 0,24 % av prisbasbeloppet per dag Halvdag - 0,168 % av prisbasbeloppet per dag
Kostnad för måltid i korttidsvistelse	Dagskostnad enligt riksnormen för den del som avser personliga kostnader i olika åldersgrupper
Lunch/middag utan dessert vid daglig verksamhet	55% av 1/30-del av helpension per månad i boende enligt SoL
Kostnad för egen mat och gemensamt förbrukningsmaterial i bostad med särskild service	Den verkliga kostnaden. Inga kommungemensamma normer för hyresgästernas matstandard och kostnader. Om gemensamma inköp görs vid bostäder med service förutsätts att detta sker i samråd mellan de boende och de anställda.
Föräldrars bidrag till kommunens kostnader för barn och ungdomar under 18 år och som bor i annat hem än det egna.	Beräkning sker enligt socialtjänstförordningen §§ 43-45
Kostnad för personlig assistans, som tillhandahålls av kommunen, i de fall den enskilde erhåller assistansersättning enligt LASS	Enligt statens beslut om assistansersättning.

Bilaga 4

Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende fr.o.m. 2023-01-01

Boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende	Kostnad
Boende som inte omfattas av hyreslagen	158 kr/dygn per biståndsbeslut*)
Kost - alla måltider (kr/dygn)	85% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
Kost- frukost (kr/dygn)	30% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
För lägenheter, inom skyddat boende fastställs hyra i särskild ordning enligt självkostnad	

*) Beloppet avser 2022 års nivå. Detta kommer att räknas om då förändringen i prisbasbeloppet är klar.

Bilaga 5

Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum fr.o.m. 2023-01-01

Avgifterna revideras årligen med hänsyn till förändringar i SKL:s Omsorgsprisindex (OPI) och avrundas till närmast hela 5 kronor.

Verksamhet	Information om avgift/tillfälle i 2022 års prisnivå *)
Familjerådgivning	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Respons	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Samverkansavtal	655 kr
Kriscentrum för män	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
Kriscentrum för kvinnor	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
KAST (Köpare av sexuella tjänster)	
Individuella samtal	265 kr

*) Beloppen avser 2022 års nivå. Dessa kommer att räknas om med förändring i OPI.

Bilaga 6**Avgift för barn i feriehem och barnkolonier fr.o.m. 2023-01-01**

Bruttoinkomst (kr /månad)	Avgift kronor per barn och dag		
	1 barn	2 barn	3 barn
- 7 000	33	28	24
7 001 - 12 000	43	35	30
12 001 - 17 000	64	51	43
17 001 -	70	60	49

Bilaga 7**Avgifter inom kulturskolan fr.o.m. 2023-01-01**

300:- per elev och termin. Dock max 500 kr per familj och termin.

Idrotts- och föreningsnämnden	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Utblick 2026	Utblick 2027	Utblick 2028	Utblick 2029	Utblick 2030
Nyinvestering	292	460	610	1 082	1 078	1 418	806	669	274	194
varav reinvesteringar	134	193	121	208	224	159	88	72	81	82

Kretslopp- och vattennämnden	Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Utblick 2026	Utblick 2027	Utblick 2028	Utblick 2029	Utblick 2030
Vatten- och avlopp										
Nyinvestering	620	756	957	1 361	1 537	1 543	1 374	1 379	1 342	1 376
varav reinvesteringar	163	120	186	271	322	375	386	458	571	624
Avfall										
Nyinvestering	3	9	29	98	136	56	7	7	7	7
varav reinvesteringar	-1	2	1	1	1	1	1	1	1	1
Skyfall										
Nyinvestering	0	10	20	30	40	70	119	184	190	196
varav reinvesteringar	0	0	0	0	0	0	0	0	0	0
Tekniskt vatten (nytt investeringsområde)										
Nyinvestering	0	0	250	250	0	0	0	0	0	0
varav reinvesteringar	0	0	250	0	0	0	0	0	0	0
Investeringar netto Kretslopp och vattennämnden	623	775	1 256	1 739	1 713	1 669	1 500	1 570	1 539	1 579

Stadsfastighetsnämnden		Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Utblick 2026	Utblick 2027	Utblick 2028	Utblick 2029	Utblick 2030
Nyinvestering		1 987	2 556	2 645	3 049	3 392	877	1 397	1 127	983	812
varav reinvesteringar		529	937	915	1 071	1 164	16	12	11	12	12

Exploateringsnämnden		Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Utblick 2026	Utblick 2027	Utblick 2028	Utblick 2029	Utblick 2030
Nyinvestering		512	682	788	916	1 052	1 725	1 680	1 412	1 245	1 281
varav reinvesteringar		0	0	0	0	0	12	11	12	12	12

Stadsmiljönämnden		Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Utblick 2026	Utblick 2027	Utblick 2028	Utblick 2029	Utblick 2030
Nyinvestering		587	989	1 018	966	1 101	1 163	1 313	1 281	1 522	1 049
varav reinvesteringar		425	615	527	531	536	793	869	783	978	751

Kommuncentrala poster (krisberedskap)		Budget 2021	Budget 2022	Budget 2023	Plan 2024	Plan 2025	Utblick 2026	Utblick 2027	Utblick 2028	Utblick 2029	Utblick 2030
Nyinvestering		0	0	35	105	110	75	25	0	0	0
varav reinvesteringar		0	0	0	0	0	0	0	0	0	0

Totalt investeringar Nämnder		4 001	5 462	6 352	7 857	8 446	8 635	8 549	8 151	7 926	7 241
------------------------------	--	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------	-------

Exploateringsvolym (mnkr)					
Exploateringsnämnden	2021	2022	2023	2024	2025
Exploateringsinkomster	1 222	2 205	1 925	3 640	1 980
Exploateringsutgifter	-663	-1 552	-1 810	-2 035	-1 670
Exploateringsnetto	559	653	115	1 605	315
Utbyggnad VA	2021	2022	2023	2024	2025
Inkomster anslutningsavgifter VA	52	60	62	66	69
Utgifter utbyggnad VA	-70	-191	-191	215	-237
Exploateringsnetto	-18	-132	-129	-150	-237

Investeringar bolag	2023	2024	2025
Investering bolag	9 557	10 059	10 283
Nyupplåningsbehov bolag	3 655	3 659	4 314

Koncernbidrag	2023
Business region Göteborg AB	44 463
Göteborgs Stadsteater AB	165 975
Got Event AB	198 415

Koncernledningsarvode/finansiell samordning	2023
Göteborgs Stadshus AB	31 600
Stadshus AB, Bryssel-filialen GEO	4 807

Urval av särskilda satsningar 2023

Mnkr

Exploateringsnämnden

2,1

Trygghetsbostäder

Förskolenämnden

42,0

Språksatsning på personal

Minskade barngrupper

Ökad andel förskollärare

Uppsökande verksamhet för ökat andel barn i förskolan i utsatta områden

Utökade ledningsresurser till rektorsteam

Grundskolenämnden

77,0

Tidiga insatser i grundskolan

Utökad läxhjälp

Särskilda undervisningsgrupper

Utökad satsning Elevator (Skolakuten)

Utökning av platser i Skolfam

Fortsatt utveckling av tvåläraresystem i skolor med låg måluppfyllelse

Stärkt elevhälsa

Idrott- och föreningsnämnden

34,0

Stärkt föreningsliv

Utökad satsning för ridsport

Utökad satsning på idrottsledare

Bergums fritidslantsgård

Kulturnämnden

5,0

Unesco city of literature

Kulturhuset Bergsjön

Miljö- och klimatnämnden

9,0

Minskad omfattning av livsmedelsbedrägerier

Visualisering av miljödata

Stadenövergripande miljöövervakningsplan

Nämnden för arbetsmarknad- och vuxenutbildning

14,0

Omställningsutbildningar

Göteborgsjobb

Utveckla konceptet Welcome House

Språksatsning

Entreprenörskap och företagande som en väg till självförsörjning

Nämnden för Demokrati- och medborgarservice

3,5

Medborgarkontor Sydväst

Regnbågshus

Stadsbyggnadsnämnden

3,5

Förstärkt tillsynsarbete

Förstärkt detaljplanearbete

Stadsmiljönämnden

49,0

Ökad satsning fraktbidrag

Driftskostnader

Utökat underhåll av cykelbanor

Socialnämnderna

133,0

Trygg I-modellen

Lönesatsning socialsekreterare i utsatta områden

Insatser mot våld i nära och hedersförtryck

Utökad bemanning socialsekreterare

Förstärkt arbete med Skolfam

Ökad integration nyanlända kvinnor

Förstärkning våldsförebyggande arbete

Familjehemsplacering (TFCO)

Sociala team i förskolor

Socialt stöd i grundskolor

Utbildningsnämnden

50,0

Förstärkning av utbildningarnas kvalitet

Kompensatoriska insatser

Spetsutbildningar

Vidareutveckla yrkesprogrammen

Säkerställa internationella och engelskspråkiga utbildningar

Möjliggöra för fler elever att arbeta med Ung Företagsamhet

Äldre samt vård- och omsorgsnämnd

82,0

Digitalisering- och välfärdsteknik

Ökad livskvalitet

Lönesatsning undersköterskor

Kompetensförsörjning

Nämnden för funktionsstöd

38,0

Osakliga löneskillnader

Brandskydd i befintligt bestånd av bostäder med särskild service

Expansion BmSS

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjningsstöd	Övrig IFO	Fritid och kultur
Nordost	40,1%	32,8%	40,6%	39,1%	33,0%
Centrum	16,0%	25,0%	19,2%	20,4%	20,3%
Sydväst	16,6%	15,7%	13,4%	13,8%	19,4%
Hisingen	27,3%	26,5%	26,8%	26,7%	27,3%
Totalt	100%	100%	100%	100%	100%

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjningsstöd	Övrig IFO	Fritid och kultur	Basnivå och särskilda satsningar	Staden- övergripande uppdrag	Totalt
Nordost	720 304	332 100	380 308	139 906	77 892	53 231	0	1 703 740
Centrum	288 469	253 221	180 085	72 997	47 867	35 500	376 739	1 254 880
Sydväst	298 783	159 067	125 225	49 490	45 811	26 300	67 928	772 600
Hisingen	490 802	268 186	250 552	95 542	64 456	39 600	0	1 209 140
Totalt	1 798 357	1 012 574	936 170	357 935	236 026	154 631	444 667	4 940 360

Yrkande

Centerpartiet

2022-11-16

Förslag till beslut angående budget 2023 och flerårsplaner 2024–2025

Förslag till beslut

I kommunfullmäktige:

Skattesats och budget

- Centerpartiets förslag till budget 2023 fastställs i sin helhet inklusive de mål, riktlinjer, uppdrag, ekonomiska ramar och bilagor som anges samt att skattesatsen fastställs till 21:12.
- Centerpartiets förslag till flerårsplaner för 2024 – 2025 fastställs som underlag för den fortsatta planeringen.

Fastställande av högsta tillåtna låne- och borgensvolym

- Göteborgs Stads koncerns samlade borgensåtagande får under 2023 maximalt uppgå till 9 miljarder kronor.
- Göteborgs Stads samlade lånevolym under 2023 får uppgå till maximalt 64,5 miljarder kronor.
- Idrotts- och föreningsnämndens mandat att bevilja kommunal borgen fastställs till 300 miljoner kronor.

Av totalt borgensåtagande enligt ovan (9 miljarder kronor) ingår nedanstående borgen till Stadshus AB och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolag.

- Göteborg Stad (org.nr 212000–1355) såsom för egen skuld får ingå borgen för Göteborgs Stadshus AB:s och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolags externa låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 8,0 miljarder kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- Lånetak för bolagen följande tabell:

Bolag	Lånetak, mnkr
Göteborgs Stadshus AB	5 200
Göteborg Energi koncern	4 800
Liseberg AB	2 700
Älvstranden	3 400
Framtiden koncern	29 000
Göteborgs Hamn AB	2 600
Higab AB	4 000
Göteborgs Stads Leasing AB	1 500
Gryaab AB	1 200
Renova koncern	1 500

- Samlad rörelsekredit under 2023 för övriga bolag uppgår till 600 miljoner kronor.

Fastställande av Göteborgs Stadshus AB:s bemyndigande att lämna kapitaltillskott till helägda bolag

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att vid behov lämna kapitaltillskott avseende 2023 till följande helägda dotterbolag med som högst nedan angivna belopp:

BRG, Business Region Göteborg AB	44 250 tkr
Göteborgs Stadsteater AB	165 710 tkr
Got Event AB	197 640 tkr

Regionala bidrag till kulturinstitutioner

- Västra Götalandsregionens (VGR) bidrag till stadens kulturinstitutioner ska fördelas med 44 mnkr till Kulturnämnden årligen samt 61 mnkr för att finansiera koncernbidraget till stadsteatern. Beloppet ska årligen räknas upp med index i enlighet med det avtal som upprättats med VGR.

Fastställande av budgetram för Göteborgs Stadshus AB:s koncernledningskostnader och finansiering av Gothenburg European Office (GEO)

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att ta ut koncernledningsarvode från övriga bolag inom stadshuskoncernen för att finansiering av koncernbolagets verksamhet exklusive GEO motsvarande maximalt 29 820 tkr under 2023.

Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att genom finansiell samordning finansiera Gothenburg European Office (GEO) med 4 780 tkr under 2023.

Fastställande av ersättning enligt LOV (lagen om valfrihet)

- Grundersättningen från och med 1 april 2023 utgår för utförd brukartid och fastställs för externa utförare i LOV i hemtjänsten till 572 kr per timma inklusive momskompensation med 8 kr per timma.
- Grundersättningen för kommunala utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad fastställs till 564 kr per timma att gälla från och med 1 april 2023.
- Ersättningsmodellen för dagligverksamhet enligt LOV uppräknas från och med 1 april 2023 med av kommunfullmäktige fastställd indexkompensation till nämnderna inom välfärdsområdet.

Fastställande av Exploateringsnämndens bemyndigande vid köp och försäljning av fastigheter

- Exploateringsnämnden bemyndigas att inom ramen för i budgeten upptagna belopp för fastighetsförvärv, dels ansöka om tillstånd till expropriation, dels förvärva fast egendom då utgiften för varje förvärv inte överstiger 30 miljoner kronor.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom för utbyggnad av antagna detaljplaner.

- Exploateringsnämnden bemyndigas att för köpeskilling och på villkor i övrigt som nämnden äger bestämma till kommunala bolag och andra intressenter sälja tomträttsupplåten fast egendom.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 30 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som visserligen inte är detaljplanlagd men där nämnden, utifrån markägarrollen samt efter hörande med stadsbyggnadsnämnden, gör bedömningen att den fasta egendomen inte behövs/primärt lämpar sig för utbyggnad i kommunal ägo eller där detaljplanläggning av den fasta egendomen inte bedöms behövas innan överlåtelse/tomträttsupplåtelse. Maximalt fast egendom om 5 000 m² per ärende.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 30 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som i enlighet med av kommunfullmäktige beslutade principer och organisatorisk struktur för hantering av kommunens fastigheter överförs till exploateringsnämnden från annan kommunal nämnd och som inte längre behövs för någon kommunal förvaltnings behov.

Fastställande av kommunstyrelsens befogenheter

- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget fatta beslut om de poster som budgeterats under kommuncentrala medel.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget besluta om justeringar av kommunbidrag och ekonomiska ramar under förutsättning att ärendena inte är av sådan principiell art att de ska underställas kommunfullmäktige för beslut.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget besluta om uppdrag till nämnder och styrelser med anledning av genomförandet av denna budget under förutsättning att åtgärden ryms inom nämnds reglemente och budget respektive styrelses bolagsordning och ägardirektiv. Bemyndigandet omfattar inte uppdrag rörande nämndernas myndighetsutövning, tillämpningen av lag eller ärenden som i övrigt rör enskilda, och inte heller uppdrag som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen enligt 5 kap. 1 § kommunallagen.
- Kommunstyrelsen ska inom ramen för sitt ordinarie ansvar enligt kommunallagen särskilt följa och analysera den ekonomiska utvecklingen för staden och föreslå åtgärder i de fall då stadens balanskravsresultat avviker negativt från den beslutade nivån.

Fastställande av utdelning från Stadshus AB

- Utdelningen från Stadshus AB fastställs till 220 000 tkr för 2023. Utdelningen får inte finansieras genom lån.

Fastställande av internränta

- Internräntan fastställs till 1,00 procent för 2023.

Fastställande av indexkompensation

- Index för uppräknings av ekonomiska ramar fastställs till 4 % respektive 4,5 % för 2023.

Fastställande av resursfördelningsmodell avseende socialnämnderna

- Resursfördelningsmodellen för socialnämnderna fastställs för 2023 enligt bilaga 8.

Reglering av överskott och underskott för specificerade ekonomiska ramar för exploateringsnämnden och Överförmyndarnämnden

- Om det uppstår överskott eller underskott inom ramen för ”Bostadsanpassningar transfereringar” och ”Överförmyndarnämnden arvode” nollställs dessa i samband med stadens årliga bokslut.

Fastställande av prioriteringskriterier vid investeringar i verksamhetslokaler

- Följande kriterier för investering inom grundskola ska gälla:
 1. Nybyggnad och tillbyggnad av skolor för att lösa ”tak över huvudetfrågan”,
 2. Nybyggnad för att ersätta dåliga lokaler (efter stadsfastighetsnämndens tekniska bedömning och grundskolenämndens verksamhetsbedömning),
 3. Ombyggnad för att möta skollagens och styrdokumentens krav där skolor i socialt utsatta områden prioriteras.
- Följande kriterier för investering inom förskola ska gälla:
 1. Lokaler för att nå eller bibehålla full behovstäckning,
 2. Lokaler i nya bostadsområden, som saknar tillgång till förskoleplats i närområdet,
 3. Gamla/uttjänta förskolor som behöver ersättas med nybyggnad. Förskolor i socialt utsatta områden ska prioriteras.

Fastställande av taxor och avgifter för socialnämnder, nämnden för äldre samt vård och omsorg, nämnden för funktionsstöd, grundskolenämnd, och förskolenämnd

Taxor och avgifter inom välfärdsområdet fastställs för år 2023 i enlighet med bilaga 1–7 till budgeten, att gälla fr.o.m. den 1 januari 2023.

Bilaga 1	Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjehem)
Bilaga 2	Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende
Bilaga 3	Avgifter för rådgivningsverksamhet inom social resursförvaltning
Bilaga 4	Taxa för barn i feriehjem och barnkolonier
Bilaga 5	Avgifter inom musik- och kulturskolor
Bilaga 6	Kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet (inklusive habiliteringsersättning)
Bilaga 7	Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet – beslut enligt SoL

Övriga Bilagor

Bilaga 8	Resursfördelningsmodell Socialnämnder 2023
-----------------	--

Förslag till taxor och avgifter inom välfärds- och utbildningsområdet

Enligt kommunallagen får kommunerna ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter de tillhandahåller. För de tjänster eller nyttigheter som kommunerna är skyldiga att tillhandahålla, får de ta ut avgifter bara om det är särskilt föreskrivet. Avgifterna får inte vara högre än kommunens självkostnader och de ska fastställas i en taxa som beslutas av kommunfullmäktige. Särskilda regler för avgifter finns föreskrivna i skollagen, socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Lagstiftningarna reglerar bland annat vilka avgifter som får tas ut och högsta tillåtna nivåer för avgifter (maxtaxa).

- | | |
|-----------------|--|
| Bilaga 1 | Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem) |
| Bilaga 2 | Boendeavgifter, behandlingshem och hem som i huvudsak tillhandahåller boende |
| Bilaga 3 | Avgifter rådgivningsverksamhet inom socialnämnd Centrum |
| Bilaga 4 | Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende |
| Bilaga 5 | Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialnämnd Centrum |
| Bilaga 6 | Avgift för barn i feriehem och barnkolonier |
| Bilaga 7 | Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet – beslut enligt SoL |

I ovanstående taxor (bilagorna 1 – 5) finns ”konstruktioner”, exempelvis där avgifterna i taxan är kopplade till belopp som meddelas av statlig myndighet, prisbasbelopp, index mm. Vissa av dessa ”styrande” belopp som gäller för 2023 är inte klara och underlag för att räkna ut avgifterna 2023 saknas. För dessa taxor innebär kommunfullmäktiges beslut att konstruktionen av avgiften fastställs, vilket medför att beräkningen av de faktiska avgifterna för 2022 verkställs när dessa underlag är klara.

Avgiftsbilagorna (6 – 7) innebär att kommunfullmäktige beslutar om faktiska avgifter från och med 2023.

Bilaga 1.

Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjehem)

fr.o.m. 2023-01-01

	% av bruttoinkomst	Information om högsta månadsavgift 2023* (Kr)
Barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjehem)		
Barn 0-2 år		
Barn 1, yngsta barnet	3,0	1 572 kr
Syskonavgift barn 2	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 3-5 år Gäller fr.o.m. augusti det året fyller tre år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 6-9 år Gäller fr.o.m. augusti det året fyller sex år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 10-13 år Gäller fr.o.m. augusti det året fyller tio år		
Barn 1, yngsta barnet	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	200 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	200 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Skolbarn med morgon- och/eller lovomsorg	1,0	200

*Beloppen avser 2022 års nivå. Högsta månadsavgift är beräknad på den hösta avgiftsgrundade bruttoinkomsten som revideras av skolverket senast den 1 december inför kommande år.

Anvisningar

Avgift för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg tas ut 12 månader per år.

Så här beräknas avgiften i taxan

Avgiften beräknas i procent av hushållets sammanlagda bruttoinkomst per månad (inkomst före skatt).

Högsta avgiftsgrundande bruttoinkomst regleras av förordning 2001:160 och är fr o m 1 januari 2022 52 410 kr per månad.

Antal barn i hushållet som är inskrivna i förskola, fritidshem eller annan pedagogisk omsorg påverkar avgiften oavsett om placeringarna är i kommunal eller fristående verksamhet. Yngsta barnet räknas alltid som "barn 1".

I de fall barnet bor växelvis hos vårdnadshavare som inte sammanbor, ska faktura sändas till båda hushållen om båda vårdnadshavarna utnyttjar platsen. Båda vårdnadshavarna är då platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. Respektive hushåll betalar halv avgift utifrån hushållets bruttoinkomst.

Hushåll med beräknad barnomsorgsavgift understigande 100 kr per månad betalar ingen avgift. Hushåll som erhåller försörjningsstöd betalar ingen avgift.

För barn i familjehem betalas 1 procent av bruttoinkomsten, dock högst 200 kr per månad. Barn i familjehem räknas inte som syskon i familjen. Avgift för egna barn betalas enligt ordinarie taxa. Familjehemsföräldrarna är platsinnehavare och därmed betalningsansvariga.

För förskolebarn som anvisas plats enligt skollagen 8 kap. 7 § betalas halv avgift. För placering 15 timmar per vecka eller mindre betalas ingen avgift.

Avgift betalas från den dag platsen står till förfogande.

Allmän förskola

Allmän förskola, 525 timmar per år, för barn i ålder 3-5 år och språkförskola är avgiftsfria.

När vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös

För barn i ålder 1-2 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas halv avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas halv avgift.

För barn i ålder 1-2 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas hel avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas hel avgift.

Vid längre tids sjukdom

Vid barns obrutna frånvaro på grund av sjukdom betalas ingen avgift från och med 22:a kalenderdagen till och med sjukperiodens slut. Läkarintyg skall uppvisas.

Om kommunen inte erbjuder plats inom fyra månader

Om kommunen inte kan erbjuda plats inom fyra månader har vårdnadshavare rätt till avgiftsbefrielse för de dagar väntetiden överstigit fyramånadersgränsen. Avgiftsbefrielsen innebär att avgiften, när barnet fått en placering, minskas för de antal dagar förseningen varat. Någon ersättning i annan form utgår inte. Juli månad medräknas ej vid avgiftsbefrielse. Avgiftsbefrielsen gäller under förutsättning att barnet varit anmält till samtliga kommunala förskolor och familjedaghem (pedagogisk omsorg) i Göteborg.

Bilaga 2.

Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet – beslut enligt SoL fr.o.m. 2023-01-01

Område	Avgift
Maxtaxa för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL
Taxa inom hemtjänst *)	10 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxa)
Leverans av hemlevererad mat	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxa)
Boendestöd	Avgiftsfritt
Ledsagning	Avgiftsfritt
Avlösning i hemmet	Avgiftsfritt
Deltagande i dagligvård/dagverksamhet	Avgiftsfritt
Trygghetstelefon/månad	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxa)
Hemtjänstavgift/månad vid äldreboende och bostad med särskild service för omsorg och omvårdnad	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxa)
Hemtjänstavgift vid korttidsboende för omsorg och omvårdnad	1/30-del av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxa)
Boendeavgift, boende som inte omfattas av hyreslagen	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL

Avgifter för kost

Helpension i äldreboende och bostad med särskild service	Summa av: <u>Råvarudel</u> : 90 % av den av Socialstyrelsen meddelande livsmedelskostnad per månad för åldersklassen 75 år och äldre. <u>Tillagningsdel</u> : Fastställd andel 2019, årligen uppräknad enligt SCB: omsorgsprisindex (OPI)
Korttidsboende, matkostnad per dag	1/30-del av helpension per månad
Måltider för dagligvård/dagverksamhet	65% av 1/30-del helpension per månad
Hemleverans mat, pris per portion	50% av 1/30-del av helpension per månad

Förbehåll

Minibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för vart och en) personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Minibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för vart och en) personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Garantibelopp i Bostad med särskild service (personer 64 år och yngre)	63 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i särskilt boende	48 % av prisbasbeloppet per månad

*) Timmar = utförd tid hos brukaren

Bilaga 3.

Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet fr.o.m. 2023-01-01

LSS-verksamhet	Belopp
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer 65 år och äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer under 65 år	63 % av prisbasbeloppet per månad
Habiliteringsersättning vid deltagande i daglig verksamhet enligt LSS	Heldag - 0,24 % av prisbasbeloppet per dag Halvdag – 0,168 % av prisbasbeloppet per dag
Kostnad för måltid i korttidsvistelse	Dagskostnad enligt riksnormen för den del som avser personliga kostnader i olika åldersgrupper
Lunch/middag utan dessert vid daglig verksamhet	55% av 1/30-del av helpension per månad i boende enligt SoL
Kostnad för egen mat och gemensamt förbrukningsmaterial i bostad med särskild service	Den verkliga kostnaden. Inga kommungemensamma normer för hyresgästernas matstandard och kostnader. Om gemensamma inköp görs vid bostäder med service förutsätts att detta sker i samråd mellan de boende och de anställda.
Föräldrars bidrag till kommunens kostnader för barn och ungdomar under 18 år och som bor i annat hem än det egna.	Beräkning sker enligt socialtjänstförordningen §§ 43–45
Kostnad för personlig assistans, som tillhandahålls av kommunen, i de fall den enskilde erhåller assistansersättning enligt LASS	Enligt statens beslut om assistansersättning.

Bilaga 4.

Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende fr.o.m. 2023-01-01

Boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende	Kostnad
Boende som inte omfattas av hyreslagen	158 kr/dygn per bostandsbeslut *)
Kost alla måltider (kr/dygn)	85% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
Kost-frukost (kr/dygn)	30% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
För lägenheter, inom skyddat boende fastställs hyran i särskild ordning enligt självkostnad	

*) Beloppet avser 2022 års nivå. Detta kommer att räknas om då förändringen i prisbasbeloppet är klar.

Bilaga 5.

Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum fr.o.m. 2023-01-01

Avgifterna revideras årligen med hänsyn till förändringar i SKR:s Omsorgsprisindex (OPI) och avrundas till närmast hela 5 kronor.

Verksamhet	Information om avgift/tillfälle i 2022 års prisnivå *)
Familjerådgivning	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Respons	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Samverkansavtal	655 kr
Kriscentrum för män	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
Kriscentrum för kvinnor	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
KAST (köpare av sexuella tjänster)	
Individuella samtal	265 kr

*) Beloppen avser 2022 års nivå. Dessa kommer att räknas om med förändring i OPI.

Bilaga 6.

Avgift för barn i feriehjem och barnkolonier fr.o.m. 2023-01-01

Bruttoinkomst (kr/månad)	Avgift kronor per barn och dag		
	1 barn	2 barn	3 barn
- 7 000	33	28	24
7 001 - 12 000	43	35	30
12 001 - 17 000	64	51	43
17 001 -	70	60	49

Bilaga 7.

Avgifter inom kulturskolan fr.o.m. 2023-01-01

300:- per elev och termin. Dock max 500 kr per familj och termin.

Kommentar till Förslag till taxor och avgifter inom Velfärds- och Utbildningsområdet

Bilaga 1 Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)

Regeringen har aviserat att inkomsttaket i maxtaxan är indexreglerat. Beloppet fastställs av Skolverket och inkomsttaket kommer att förändras årligen. Högsta månadsavgift är beräknad på den högsta avgiftsgrundande bruttoinkomsten och ändras när Skolverket ändrar inkomsttaket.

Bilaga 2. Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet, beslut enligt SoL

Kommunfullmäktige beslutade 2018-03-22, § 17 om en ny taxa inom äldreomsorg och funktionshinderverksamhet. I samband med beslut om budget för 2020 beslutade kommunfullmäktige att höja timtaxan inom hemtjänsten till 10% av belopp enligt 8 kap 5 § p 1 SoL.

Kommunfullmäktige har vidare 2020-12-10 (§ 19, 1426/19) beslutat att införande av en ny taxa för kommunal hälso- och sjukvård pausas tills det finns bättre förutsättningar för införandet av en sådan.

I taxan finns en konstruktion för den avgift som gäller för helpension inom särskilt boende, äldreboende och bostad med särskild service enligt SoL. Konstruktionen innebär att avgiften för helpension bestäms som summan av en råvarudel (livsmedelskostnad som meddelas av Socialstyrelsen) och en tillagningsdel som årligen omräknas enligt SCB:s omsorgsprisindexindex (OPI).

De livsmedelskostnader som meddelas av Socialstyrelsen är indelade i olika åldersklasser. I stadens taxa ligger livsmedelskostnaden i åldersklassen 75 år och äldre som grund för avgiften

för helpension. I de av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaderna har åldersklassen 75 år och äldre tidigare motsvarat ca 90 procent av samma kostnad för åldersklass 61-74 år. Från och med 2020 har nivån för personer 75 år och äldre satts lika som för personer i den lägre åldersklassen. För att undvika att avgiften för helpension höjs utöver årlig omräkning har avgiften 2021 därför fastställs med bibehållande av principerna i kommunfullmäktiges beslutade taxa. Dvs med utgångspunkten att livsmedelskostnader för personer i åldersklass 75 år och äldre uppgår till 90 procent av livsmedelskostnaderna för personer i åldersklassen 65-74 år. Förändringen i de av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaderna medför att konstruktionen av Göteborgs Stads taxa för helpension i särskilt boende behöver utredas.

Bilaga 3. Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet

För heldag, 0,24% av prisbasbeloppet (116 kr/dag år 2022)

För halvdag, 0,168% av prisbasbeloppet (81 kr/dag år 2022)

Heldagsersättning betalas ut för ett deltagande på 5 timmar eller mer per dag

Bilaga 4. Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende

Maxbeloppen för boendeverksamheten vid socialförvaltning sydväst ligger kvar på samma nivå sedan 2004.

Beslut om socialt boende verkställs på boendeverksamheten vid socialförvaltning sydväst och genom köp av privata utförare. Avgifterna i taxan gäller per biståndsbeslut. Boendeavgiften för boende som inte omfattas av hyreslagen revideras med hänsyn till förändringar i prisbasbeloppet.

Regler i taxan för hantering av avgifter för personer som saknar eller har låg inkomst och därför inte har ekonomiska förutsättningar att betala avgift saknas. Stadsledningskontoret bedömer att en översyn av taxan bör genomföras och att förslag till styrande dokument för politiska ställningstagande bör tas fram.

Bilaga 5. Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum

Inga förändringar är föreslagna.

Bilaga 6. Avgift för barn i feriehem och barnkolonier

Taxan ligger kvar på samma nivå sedan 2004. De flesta som beviljas feriehem har inte möjlighet att betala någon avgift. – Liten intäkt för kommunen.

Bilaga 7. Avgift inom kulturskolan

Kommunfullmäktige beslutade i samband med beslut om budget för 2020 att höja avgiften till 300 kr per elev och termin, dock max 500 kr per familj och termin.

Bilaga 8.
Resursfördelningsmodell socialnämnder 2023

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjnings- stöd	Övrig IFO	Fritid och kultur
Nordost	40,1%	32,8%	40,6%	39,1%	33,0%
Centrum	16,0%	25,0%	19,2%	20,4%	20,3%
Sydväst	16,6%	15,7%	13,4%	13,8%	19,4%
Hisingen	27,3%	26,5%	26,8%	26,7%	27,3%
Totalt	100%	100%	100%	100%	100%

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjnings- stöd	Övrig IFO	Fritid och kultur	Basnivå och särskilda justeringar	Staden- övergripande uppdrag	Totalt
Nordost	718 942	329 404	377 222	138 770	77 260	22 697	0	1 664 300
Centrum	287 923	251 165	178 623	72 404	47 478	24 582	388 689	1 250 870
Sydväst	298 218	157 775	124 209	49 089	45 439	21 983	67 376	764 090
Hisingen	489 874	266 009	248 519	94 766	63 933	21 836	0	1 184 940
Totalt	1 794 957	1 004 353	928 573	355 029	234 110	91 098	456 066	4 864 200

Förslag till stadsrevisionens budget 2023

Till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige presidium bereder enligt 11 kap 8 § kommunallagen stadsrevisionens budget. Denna ordning syftar till att säkerställa revisorernas oberoende ställning. Sedan 2008 har stadsrevisionens budget, efter beredning av fullmäktiges presidium, ingått i kommunstyrelsens samlade förslag till budget som kommunfullmäktige ska ta ställning till.

Stadsrevisionen har överlämnat ett budgetunderlag till fullmäktiges presidium för beslut om budget för 2023 samt flerårsplaner för 2024 och 2025.

Revisorernas uppdrag finns reglerat i lag och god sed. Granskningen ska genomföras med en sådan omfattning att revisorerna årligen kan bedöma att:

- Kommunens och de kommunala bolagens utövande verksamhet är ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredsställande.
- Kommunstyrelsens och de enskildas nämndernas räkenskaper är rättvisande samt att Göteborgs Stads årsredovisning, som omfattar kommunens och den sammanställda redovisningen, är rättvisande.
- Den interna kontrollen i kommunstyrelsen, nämnder och bolag är tillräcklig.
- Resultatet i en delårsrapport och årsbokslut är förenliga med de mål fullmäktige beslutat om.

Revisorerna har formulerat följande övergripande mål för stadsrevisionen 2023–2025:

- Stadsrevisionen ska vara oberoende, publik och tydlig.
- Stadsrevisionen ska ha hög trovärdighet och skapa högt förtroende för revisionens iakttagelser.
- Stadsrevisionen ska arbeta stödjande genom att i sin granskning bidra till en ändamålsenlig verksamhet.

Av stadsrevisionens underlag framgår att omfattning och inriktning i den planerade revisionen för 2023–2025 ska uppfylla lagstiftningens krav och leva upp till god kommunal revisionssed. Revisorerna ska bedriva ett väl underbyggt revisionsarbete till stöd för fullmäktiges ansvarsprövning av nämnderna och kommunstyrelsen. Granskningen baseras på en analys av de risker som utgör hot eller hinder för att kommunfullmäktiges mål och verksamheternas uppdrag ska kunna uppfyllas. Riskerna värderas utifrån väsentlighetskriterier. Inom kommunal revision omfattar väsentlighetsbegreppet inte bara verksamheternas ekonomiska och finansiella förhållanden, utan också principfrågor som i olika avseenden utmärker kommunal verksamhet.

Av underlaget framgår vidare en beskrivning av stadsrevisionens granskning avseende intern styrning och kontroll, ändamålsenlighet, upphandling och inköp, förtroendekänsliga områden samt god ekonomisk hushållning och finansiella risker. En beskrivning ges av stadsrevisionens arbetssätt och om de dialoger som förs med stadens nämnder och styrelser. Vidare framgår att en ny standard för kommunal räkenskapsrevision ska börja tillämpas från 1 januari 2023. En redovisning i sammandrag angående utfall för år 2021 och budgetram för år 2022 samt resursbehov för år 2023 och en beräkning för åren 2024–2025 framgår också av underlaget.

Som regel beräknas ett nollresultat, det vill säga att kommunbidraget motsvarar kostnaderna för revisionen av kommunstyrelse och nämnder. Stadsrevisionen har budgeterat ett negativt resultat för perioden 2023–2025 vilket är hänförligt till kostnader för att anpassa lokalerna till verksamhetens behov. Kostnaden uppgår till 1 500 tkr. Finansieringen sker genom ett hyrestillägg för åren 2022–2024. Lokalanpassningen finansieras genom att utnyttja det egna kapitalet under dessa tre år med cirka 500 tkr per år. Det innebär att det budgeterade resultatet för 2023 respektive 2024 enligt stadsrevisionens sammanställning, visar ett negativt resultat på 500 tkr per år.

Kommunfullmäktiges presidium tillstyrker stadsrevisionens framställan. Presidiet föreslår att stadsrevisionen för år 2023 tilldelas ett kommunbidrag om 39 926 tkr och i flerårsplaner med 41 516 tkr för år 2024 och med 42 798 tkr för år 2025.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta:

Stadsrevisionen tilldelas ett kommunbidrag för år 2023 på 39 926 tkr och i flerårsplaner med 41 516 tkr för år 2024 och med 42 798 tkr för år 2025.

Göteborg den 31 oktober 2022

Kommunfullmäktiges presidium

Aslan Akbas

Anneli Rhedin

Håkan Eriksson

Lisbeth Sundén Andersson

Yrkande

M, D, L, KD

2022-11-15

Återremissyrkande angående – Förslag till budget 2023 och flerårsplaner 2024–2025

Förslag till beslut

I kommunfullmäktige:

1. Återremittera förslag till budget 2023 och flerårsplaner 2024–2025 för att ge berörda partier möjlighet att justera förslaget till budget med avseende på:
 - a. förändrad delegationsordning för kompletteringsbudgetar
 - b. förändrad delegationsordning för lånetak.
 - c. utökade befogenheter för kommunstyrelsen att justera fullmäktiges beslut.
 - d. flerårsplaner.

Yrkandet

I Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget 2023 och flerårsplaner 2024–2025 föreslås att kommunstyrelsen får i uppdrag och ges delegation att besluta om kompletteringsbudgetar vid tre tillfällen under år 2023 samt att kommunstyrelsen bemyndigas att justera fullmäktiges budget. Kommunallagen kap. 5 § 1–2 anger att fullmäktige beslutar om (i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt för kommunen eller regionen, främst) *“budget, skatt och andra viktiga ekonomiska frågor”*. Det är ärenden som ska avgöras av fullmäktige och får inte, av fullmäktige, delegeras till nämnderna.

Vidare föreslås att kommunstyrelsen bemyndigas att justera lånetaket inom bolagskoncernen på begäran av Stadshus AB. Taket är att betrakta som en säkerhet för kommunfullmäktige och är därmed en fråga som är av stor vikt och principiell beskaffenhet som inte kan delegeras. Återigen stipulerar kommunallagen kap. 5 § 1 att fullmäktige ska besluta i ärenden som är av principiell beskaffenhet.

Vidare framgår inte verksamheternas kommunbidragsramar på tre år i budgeten. För att möjliggöra en långsiktig planering för kommunens verksamheter är det av stor vikt att verksamheterna får ta del av förutsättningarna de har under en tre-årsperiod. Om det saknas flerårsplaner skapar detta osäkerheter ur ett styrning- och ledningsperspektiv och försvårar den långsiktiga planeringen av verksamheterna. Det undergräver även förutsättningarna att upprätthålla god ekonomisk hushållning enligt kommunallagen kap. 11 § 1.

Med anledning av detta yrkar vi på en återremiss för att ge berörda partier möjlighet att stryka delegationsförslagen som strider mot kommunallagen samt att komplettera budgeten med flerårsplaner.

Beslutar partierna att gå vidare med förslaget utan förändringar vad gäller delegationsordningen för kompletteringsbudgetar och lånetak, finns det en stor risk att budgeten blir överklagad.

Handling 2022 nr 214

Förslag till budget 2023 och flerårsplaner 2024–2025

Till Göteborgs kommunfullmäktige

Kommunstyrelsens förslag

Kommunstyrelsen lägger fram förslag till stadens budget för år 2023 samt flerårsplaner för 2024–2025 inklusive taxor och avgifter.

Förslag från kommunfullmäktiges presidium angående budget för stadsrevisionen år 2023 samt flerårsplaner för åren 2024–2025 biläggs.

Kommunstyrelsen tillstyrker förslaget från S, V och MP i skrivelse den 9 november 2022 och föreslår att kommunfullmäktige beslutar:

Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget 2023 fastställs i sin helhet inklusive de mål, riktlinjer, uppdrag ekonomiska ramar och bilagor som anges i budgetyrkandet samt att utdebiteringen av den allmänna kommunalskatten för kommunen som ingår i preliminär skatt för inkomst under år 2023 fastställs till 21:12 öre per skattekrone. Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till flerårsplaner för åren 2024–2025 fastställs som underlag för den fortsatta planeringen.

- - - -

Vid behandlingen av ärendet i kommunstyrelsen förekom olika ställningstaganden:

Jonas Attenius (S), Daniel Bernmar (V) och Karin Pleijel (MP) yrkade bifall till budgetförslaget från S, V och MP.

Kommunstyrelsen beslutade utan omröstning att tillstyrka Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget 2023.

Ledamöterna från M, L och KD anmälde att de inte deltog i beslutet.

Ledamöterna från D anmälde att de inte deltog i beslutet.

Jörgen Fogelklou (SD) anmälde att han inte deltog i beslutet.

Göteborg den 9 november 2022
Göteborgs kommunstyrelse

Axel Josefson

Christina Hofmann

Reviderat yrkande
2022-11-15

S, V, MP

Förslag till beslut angående budget 2023 och flerårsplaner 2024-2025

Förslag till beslut

I kommunstyrelsen och kommunfullmäktige:

Skattesats och budget

- Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till budget 2023 fastställs i sin helhet inklusive de mål, riktlinjer, uppdrag, ekonomiska ramar och bilagor som anges samt att utdebiteringen av den allmänna kommunalskatten för kommunen som ingår i preliminär skatt för inkomst under år 2023 fastställs till 21:12 öre per skattekrona.
- Socialdemokraternas, Vänsterpartiets och Miljöpartiets förslag till flerårsplaner för åren 2024 - 2025 fastställs som underlag för den fortsatta planeringen.

Fastställande av högsta tillåtna låne- och borgensvolym

- Göteborgs Stads koncerns samlade borgensåtagande får under 2023 maximalt uppgå till 9 miljarder kronor.
- Göteborgs Stads samlade lånevolym under 2023 får uppgå till maximalt 64,5 miljarder kronor.
- Idrotts- och föreningsnämndens mandat att bevilja kommunal borgen fastställs till 300 miljoner kronor.

Av totalt borgensåtagande enligt ovan (9 miljarder kronor) ingår nedanstående borgen till Stadshus AB och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolag.

- Göteborg Stad (org. nr 212000-1355) såsom för egen skuld får ingå borgen för Göteborg Stadshus AB:s och dess vid var tid underliggande hel- och majoritetsägda bolags externa låneförpliktelser upp till ett totalt högsta lånebelopp om 8,0 miljarder kronor, jämte därpå löpande ränta och kostnader.
- Lånetak för bolagen följande tabell:

Bolag	Lånetak, mnkr
Göteborgs Stadshus AB	5 200
Göteborg Energi koncern	4 800
Liseberg AB	2 700
Älvstranden	3 400

Framtiden koncern	29 000
Göteborgs Hamn AB	2 600
Higab AB	4 000
Göteborgs Stads Leasing AB	1 500
Gryaab AB	1 200
Renova koncern	1 500

- Samlad rörelsekredit under 2023 för övriga bolag får uppgå till 600 miljoner kronor.

Fastställande av Göteborgs Stadshus ABs bemyndigande att lämna kapitaltillskott till helägda bolag

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att vid behov lämna kapitaltillskott avseende 2023 till följande helägda dotterbolag med som högst nedan angivna belopp:

BRG, Business Region Göteborg AB	44 460 tkr
Göteborgs Stadsteater AB	169 690 tkr
Got Event AB	198 410 tkr

Regionala bidrag till kulturinstitutioner

- Västra Götalandsregionens (VGR) bidrag till stadens kulturinstitutioner ska fördelas med 50 mnkr till Kulturnämnden årligen samt med 55 mnkr för att finansiera koncernbidraget till stadsteatern. Beloppet ska årligen räknas upp med index i enlighet med det avtal som upprättats med VGR.

Fastställande av budgetram för Göteborgs Stadshus AB:s koncernledningskostnader och finansiering av Gothenburg European Office (GEO)

- Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att ta ut koncernledningsarvode från övriga bolag inom stadshuskoncernen för finansiering av koncernbolagets verksamhet exklusive GEO motsvarande maximalt 29 960 tkr under 2023.

Göteborgs Stadshus AB bemyndigas att genom finansiell samordning finansiera Gothenburg European Office (GEO) med 4 810 tkr under 2023.

Fastställande av ersättningar enligt LOV (lagen om valfrihet)

LOV i hemtjänst och dagligverksamhet avvecklas i och med detta budgetbeslut. Tills det att avveckling har skett gäller följande:

- Grundersättningen från och med 1 april 2023 utgår för utförd brukartid och fastställs för externa utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad till 572kr per timma inklusive momskompensation med 8 kr per timma.
- Grundersättningen för kommunala utförare i LOV i hemtjänsten för Göteborgs Stad fastställs till 564 kr per timma att gälla från och med 1 april 2023.
- Ersättningsmodellen för dagligverksamhet enligt LOV uppräknas från och med 1 april 2023 med 6,0 %

Fastställande av Exploateringsnämndens bemyndiganden vid köp och försäljning av fastigheter

- Exploateringsnämnden bemyndigas att inom ramen för i budgeten upptagna belopp för fastighetsförvärv, dels ansöka om tillstånd till expropriation, dels förvärva fast egendom då utgiften för varje förvärv inte överstiger 30 miljoner kronor.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom för utbyggnad av antagna detaljplaner.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för köpeskilling och på villkor i övrigt som nämnden äger bestämma till kommunala bolag och andra intressenter sälja tomträttsupplåten fast egendom.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 15 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som visserligen inte är detaljplanelagd men där nämnden, utifrån markägarrollen samt efter hörande med Stadsbyggnadsnämnden gör bedömningen att den fasta egendomen inte behövs/primärt lämpar sig för utbyggnad i kommunal ägo eller där detaljplaneläggning av den fasta egendomen inte bedöms behövas innan överlåtelse/tomträttsupplåtelse. Maximalt fast egendom om 5 000 m2 per ärende.
- Exploateringsnämnden bemyndigas att för maximalt 15 miljoner kronor per ärende sälja eller med tomträtt upplåta fast egendom som i enlighet med av kommunfullmäktige beslutade principer och organisatorisk struktur för hantering av kommunens fastigheter överförs till Exploateringsnämnden från annan kommunal nämnd och som inte längre behövs för någon kommunal förvaltnings behov.

Fastställande av kommunstyrelsens befogenheter

- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget fatta beslut om de poster som budgeterats under kommuncentrala medel.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att justera lånetakens storlek inom bolagskoncernen på begäran av Stadshus AB.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att justera samt vid behov tolka och konkretisera fullmäktiges budget, under förutsättning att ärendena inte är av sådan principiell art att de ska underställas kommunfullmäktige för beslut.
- Kommunstyrelsen bemyndigas att inom ramen för beslutad budget besluta om uppdrag till nämnder och styrelser med anledning av genomförandet av denna budget under förutsättning att åtgärden ryms inom nämnds reglemente och budget respektive styrelses bolagsordning och ägardirektiv. Bemyndigandet omfattar inte uppdrag rörande nämndernas myndighetsutövning, tillämpningen av lag eller ärenden som i övrigt rör enskilda, och inte heller uppdrag som är av principiell beskaffenhet eller av större vikt för kommunen enligt 5 kap. 1 § kommunallagen.
- Kommunstyrelsen ska inom ramen för sitt ordinarie ansvar enligt kommunallagen särskilt följa och analysera den ekonomiska utvecklingen för staden och föreslå åtgärder i de fall då stadens balanskravsresultat avviker negativt från den beslutade nivån.

Fastställande av utdelning från Göteborgs Stadshus AB

- Utdelningen från Göteborgs Stadshus AB fastställs till 315 000 tkr för 2023.

Fastställande av internränta och index för ekonomiska ramar

- Internräntan fastställs till 1,0 procent för 2023.
- Index för uppräknings av ekonomiska ramar fastställs till 6,0 % för 2023.

Reglering av överskott och underskott för specificerade ekonomiska ramar för Stadsbyggnadsnämnden och Överförmyndarnämnden

- Om det uppstår överskott eller underskott inom ramen för ”Stadsbyggnadsnämndens transfereringar” och ”Överförmyndarnämnden arvode” nollställs dessa i samband med stadens årliga bokslut.

Fastställande av prioriteringskriterier vid investeringar i verksamhetslokaler

- Följande kriterier för investering inom grundskola ska gälla:
 1. Nybyggnad och tillbyggnad av skolor för att lösa ”tak över huvudfrågan”
 2. Nybyggnad för att ersätta dåliga lokaler (efter stadsfastighetsnämndens tekniska bedömning och grundskolenämndens verksamhetsbedömning)
 3. Ombyggnad för att möta skollagens och styrdokumentens krav där skolor i socialt utsatta områden prioriteras
- Följande kriterier för investering inom förskola ska gälla:
 1. Lokaler för att nå eller bibehålla full behovstäckning
 2. Lokaler i nya bostadsområden, som saknar tillgång till förskoleplats i närområdet
 3. Gamla/uttjänta förskolor som behöver ersättas med nybyggnad. Förskolor i socialt utsatta områden ska prioriteras.

Resursfördelningsmodell för socialnämnderna

- Resursfördelningsmodellen för socialnämnderna fastställs för 2023 enligt bilaga 9.

Justerade ägardirektiv

- Med anledning av budgetbeslutet så konsekvensjusteras vissa ägardirektiv som fastställs enligt bilaga 10.

Framställningar från nämnder och styrelser

- Samtliga framställningar från nämnder och styrelser som har gjorts i samband med budgetprocessen 2023 anses härmed vara hanterade i och med detta budgetbeslut.

Fastställande av taxor och avgifter för socialnämnder, nämnden för äldre samt vård och omsorg, nämnden för funktionsstöd, grundskolenämnd och förskolenämnd

Taxor och avgifter inom välfärdsområdet fastställs för år 2023 i enlighet med bilaga 1-7 till budgeten, att gälla fr.o.m. den 1 januari 2023.

- Bilaga 1** Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)
- Bilaga 2** Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet beslut enligt SoL
- Bilaga 3** Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet
- Bilaga 4** Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende
- Bilaga 5** Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum
- Bilaga 6** Avgift för barn i feriehem och barnkolonier
- Bilaga 7** Avgift inom kulturskolan

Övriga bilagor

Andra bilagor som tillhör budgetbeslutet enligt nedan:

- Bilaga 8** Satsningar i urval
- Bilaga 9** Resursfördelningsmodell Socialnämnder 2023
- Bilaga 10** Justerade ägardirektiv med anledning av budgetbeslutet

Förslag till taxor och avgifter inom välfärds- och utbildningsområdet

Enligt kommunallagen får kommunerna ta ut avgifter för tjänster och nyttigheter de tillhandahåller. För de tjänster eller nyttigheter som kommunerna är skyldiga att tillhandahålla, får de ta ut avgifter bara om det är särskilt föreskrivet. Avgifterna får inte vara högre än kommunens självkostnader och de ska fastställas i en taxa som beslutas av kommunfullmäktige.

Särskilda regler för avgifter finns föreskrivna i skollagen, socialtjänstlagen (SoL) och lag om stöd och service till vissa funktionshindrade (LSS). Lagstiftningarna reglerar bland annat vilka avgifter som får tas ut och högsta tillåtna nivåer för avgifter (maxtaxa).

Bilaga 1	Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)
Bilaga 2	Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet – beslut enligt SoL
Bilaga 3	Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet
Bilaga 4	Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende
Bilaga 5	Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum
Bilaga 6	Avgift för barn i feriehem och barnkolonier
Bilaga 7	Avgift inom kulturskolan

I ovanstående taxor (bilagorna 1 – 5) finns ”konstruktioner”, exempelvis där avgifterna i taxan är kopplade till belopp som meddelas av statlig myndighet, prisbasbelopp, index mm. Vissa av dessa ”styrande” belopp som gäller för 2023 är inte klara och underlag för räkna ut avgifterna 2023 saknas. För dessa taxor innebär kommunfullmäktiges beslut att konstruktionen av avgiften fastställs, vilket medför att beräkningen av de faktiska avgifterna för 2023 verkställs när dessa underlag är klara.

Avgiftsbilagorna (6 – 7) innebär att kommunfullmäktige beslutar om faktiska avgifter från och med 2023.

Bilaga 1.

Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem) fr. o. m. 2023-01-01

	% av bruttoinkomst	Information om högsta månadsavgift 2023* (kr)
Barn i förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)		
Barn 0-2 år		
Barn 1, yngsta barnet	3,0	1 572 kr
Syskonavgift barn 2	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 3-5 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller tre år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Barn 6-9 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller sex år		
Barn 1, yngsta barnet	2,0	1 048 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	524 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Barn 10 – 13 år Gäller fr.o.m. augusti det år barnet fyller tio år		
Barn 1, yngsta barnet	1,0	524 kr
Syskonavgift barn 2	1,0	200 kr
Syskonavgift barn 3	1,0	200 kr
Från och med barn 4 debiteras ingen avgift		
Skolbarn med morgon- och/eller lovomsorg	1,0	200 kr

* Beloppen avser 2022 års nivå. Högsta månadsavgift är beräknad på den högsta avgiftsgrundande bruttoinkomsten som revideras av skolverket senast den 1 december inför kommande år.

Anvisningar

Avgift för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg tas ut 12 månader per år.

Så här beräknas avgiften i taxan

Avgiften beräknas i procent av hushållets sammanlagda bruttoinkomst per månad (inkomst före skatt).

Högsta avgiftsgrundande bruttoinkomst regleras av förordning 2001:160 och är fr o m 1 januari 2022 52 410 kr per månad.

Antal barn i hushållet som är inskrivna i förskola, fritidshem eller annan pedagogisk omsorg påverkar avgiften oavsett om placeringarna är i kommunal eller fristående verksamhet.

Yngsta barnet räknas alltid som ”barn 1”.

I de fall barnet bor växelvis hos vårdnadshavare som inte sammanbor, ska faktura sändas till båda hushållen om båda vårdnadshavarna utnyttjar platsen. Båda vårdnadshavarna är då platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. Respektive hushåll betalar halv avgift utifrån hushållets bruttoinkomst.

Hushåll med beräknad barnomsorgsavgift understigande 100 kr per månad betalar ingen avgift.

Hushåll som erhåller försörjningsstöd betalar ingen avgift.

För barn i familjehem betalas 1 procent av bruttoinkomsten, dock högst 200 kr per månad. Barn i familjehem räknas inte som syskon i familjen. Avgift för egna barn betalas enligt ordinarie taxa. Familjehemsföräldrarna är platsinnehavare och därmed betalningsansvariga. För förskolebarn som anvisas plats enligt skollagen 8 kap. 7 § betalas halv avgift. För placering 15 timmar per vecka eller mindre betalas ingen avgift. Avgift betalas från den dag platsen står till förfogande.

Allmän förskola

Allmän förskola, 525 timmar per år, för barn i ålder 3-5 år och språkförskola är avgiftsfria.

När vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös

För barn i ålder 1-2 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas halv avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 15 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är föräldraledig eller arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas halv avgift.

För barn i ålder 1-2 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas hel avgift.

För barn i ålder 3-5 år som har plats 25 timmar per vecka på grund av att vårdnadshavare är arbetslös betalas ingen avgift under perioden 1 september - 31 maj. Under juni och augusti månad betalas hel avgift.

Vid längre tids sjukdom

Vid barns obrutna frånvaro på grund av sjukdom betalas ingen avgift från och med 22:a kalenderdagen till och med sjukperiodens slut. Läkarpintyg skall uppvisas.

Om kommunen inte erbjuder plats inom fyra månader

Om kommunen inte kan erbjuda plats inom fyra månader har vårdnadshavare rätt till avgiftsbefrielse för de dagar väntetiden överstigit fyramånadersgränsen. Avgiftsbefrielsen innebär att avgiften, när barnet fått en placering, minskas för de antal dagar förseningen varat. Någon ersättning i annan form utgår inte. Juli månad medräknas ej vid avgiftsbefrielse. Avgiftsbefrielsen gäller under förutsättning att barnet varit anmält till samtliga kommunala förskolor och familjedaghem (pedagogisk omsorg) i Göteborg.

**Bilaga 2. Taxa för äldreomsorg och funktionsstödsverksamhet –
beslut enligt SoL fr. o. m. 2023-01-01**

Område	Avgift
Maxtaxa för hemtjänst, trygghetslarm och hemsjukvård	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL
Timtaxa inom hemtjänst *)	10 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Leverans av hemlevererad mat	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Boendestöd	Avgiftsfritt
Ledsagning	Avgiftsfritt
Avlösning i hemmet	Avgiftsfritt
Deltagande i dagvård/dagverksamhet	Avgiftsfritt
Trygghetstelefon/månad	5 % av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Hemtjänstavgift/månad vid äldreboende och bostad med särskild service för omsorg och omvårdnad.	Belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Hemtjänstavgift vid korttidsboende för omsorg och omvårdnad	1/30-del av belopp enligt 8 kap 5 § 1 p SoL (maxtaxan)
Boendeavgift, boende som inte omfattas av hyreslagen	Belopp enligt 8 kap 5 § 2 p SoL

Avgifter för kost

Helpension i äldreboende och bostad med särskild service	Summan av: <u>Råvarudel</u> : 90 % av den av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaden per månad för åldersklassen 75 år och äldre. <u>Tillagningsdel</u> : Fastställd andel 2019, årligen uppräknad enligt SCB: omsorgsprisindex (OPI)
Korttidsboende, matkostnad per dag	1/30-del av helpensionen per månad
Måltider för dagvård/dagverksamhet	65% av 1/30-del av helpension per månad
Hemlevererad mat, pris per portion	50% av 1/30-del av helpension per månad

Förbehåll

Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), ensamboende personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 1 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 65 år och äldre	Belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Minimibelopp (schablonbelopp), sammanboende makar (för var och en) personer 64 år eller yngre	10 % utöver belopp enligt 8 kap 7 § andra stycket p 2 SoL
Garantibelopp i Bostad med särskild service (personer 64 år och yngre)	63 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i särskilt boende för äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad

*) Timmar = utförd tid hos brukaren

Bilaga 3.

Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet fr. o. m. 2023-01-01

LSS-verksamhet	Belopp
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer 65 år och äldre	48 % av prisbasbeloppet per månad
Garantibelopp i bostad med särskild service, personer under 65 år	63 % av prisbasbeloppet per månad
Habiliteringsersättning vid deltagande i daglig verksamhet enligt LSS	Heldag - 0,24 % av prisbasbeloppet per dag Halvdag - 0,168 % av prisbasbeloppet per dag
Kostnad för måltid i korttidsvistelse	Dagskostnad enligt riksnormen för den del som avser personliga kostnader i olika åldersgrupper
Lunch/middag utan dessert vid daglig verksamhet	55% av 1/30-del av helpension per månad i boende enligt SoL
Kostnad för egen mat och gemensamt förbrukningsmaterial i bostad med särskild service	Den verkliga kostnaden. Inga kommungemensamma normer för hyresgästernas matstandard och kostnader. Om gemensamma inköp görs vid bostäder med service förutsätts att detta sker i samråd mellan de boende och de anställda.
Föräldrars bidrag till kommunens kostnader för barn och ungdomar under 18 år och som bor i annat hem än det egna.	Beräkning sker enligt socialtjänstförordningen §§ 43-45
Kostnad för personlig assistans, som tillhandahålls av kommunen, i de fall den enskilde erhåller assistansersättning enligt LASS	Enligt statens beslut om assistansersättning.

Bilaga 4

Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende fr o m 2023-01-01

Boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende	Kostnad
Boende som inte omfattas av hyreslagen	158 kr/dygn per bostandsbeslut*)
Kost - alla måltider (kr/dygn)	85% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
Kost- frukost (kr/dygn)	30% av 1/30-del av helpension i särskilt boende per månad
För lägenheter, inom skyddat boende fastställs hyra i särskild ordning enligt självkostnad	

*) Beloppet avser 2022 års nivå. Detta kommer att räknas om då förändringen i prisbasbeloppet är klar.

Bilaga 5

Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum fr. o. m. 2023-01-01

Avgifterna revideras årligen med hänsyn till förändringar i SKL:s Omsorgsprisindex (OPI) och avrundas till närmast hela 5 kronor.

Verksamhet	Information om avgift/tillfälle i 2022 års prisnivå *)
Familjerådgivning	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Respons	
Individuella samtal	265 kr
Parsamtal	395 kr
Gruppsamtal (per individ)	265 kr
Gruppsamtal (per par)	395 kr
Samverkansavtal	655 kr
Kriscentrum för män	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
Kriscentrum för kvinnor	
Individuella samtal	265 kr
Individuella samtal i ärenden som primärt rör våld i nära relation	Avgiftsfritt
KAST (Köpare av sexuella tjänster)	
Individuella samtal	265 kr

*) Beloppen avser 2022 års nivå. Dessa kommer att räknas om med förändring i OPI.

Bilaga 6**Avgift för barn i feriehem och barnkolonier fr. o. m. 2023-01-01**

Bruttoinkomst (kr /månad)	Avgift kronor per barn och dag		
	1 barn	2 barn	3 barn
- 7 000	33	28	24
7 001 - 12 000	43	35	30
12 001 - 17 000	64	51	43
17 001 -	70	60	49

Bilaga 7**Avgifter inom kulturskolan fr. o. m. 2023-01-01**

300:- per elev och termin. Dock max 500 kr per familj och termin.

Kommentar till Förslag till taxor och avgifter inom Välfärds- och Utbildningsområdet

Bilaga 1 Taxa för förskola, fritidshem och pedagogisk omsorg (familjedaghem)

Regeringen har aviserat att inkomsttaket i maxtaxan är indexreglerat. Beloppet fastställs av Skolverket och inkomsttaket kommer att förändras årligen. Högsta månadsavgift är beräknad på den högsta avgiftsgrundande bruttoinkomsten och ändras när Skolverket ändrar inkomsttaket.

Bilaga 2. Taxa för äldreomsorg och funktionshinderverksamhet, beslut enligt SoL

Kommunfullmäktige beslutade 2018-03-22, § 17 om en ny taxa inom äldreomsorg och funktionshinderverksamhet. I samband med beslut om budget för 2020 beslutade kommunfullmäktige att höja timtaxan inom hemtjänsten till 10% av belopp enligt 8 kap 5 § p 1 SoL.

Kommunfullmäktige har vidare 2020-12-10 (§ 19, 1426/19)

beslutat att införande av en ny taxa för kommunal hälso- och sjukvård pausas tills det finns bättre förutsättningar för införandet av en sådan.

I taxan finns en konstruktion för den avgift som gäller för helpension inom särskilt boende, äldreboende och bostad med särskild service enligt SoL. Konstruktionen innebär att avgiften för helpension bestäms som summan av en råvarudel (livsmedelskostnad som meddelas av Socialstyrelsen) och en tillagningsdel som årligen omräknas enligt SCB:s omsorgsprisindexindex (OPI).

De livsmedelskostnader som meddelas av Socialstyrelsen är indelade i olika åldersklasser. I stadens taxa ligger livsmedelskostnaden i åldersklassen 75 år och äldre som grund för avgiften för helpension. I de av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaderna har åldersklassen 75 år och äldre tidigare motsvarat ca 90 procent av samma kostnad för åldersklass 61-74 år. Från och med 2020 har nivån för personer 75 år och äldre satts lika som för personer i den lägre åldersklassen. För att undvika att avgiften för helpension höjs utöver årlig omräkning har avgiften 2021 därför fastställs med bibehållande av principerna i kommunfullmäktiges beslutade taxa. Dvs med utgångspunkten att livsmedelskostnader för personer i åldersklass 75 år och äldre uppgår till 90 procent av livsmedelskostnaderna för personer i åldersklassen 65-74 år. Förändringen i de av Socialstyrelsen meddelade livsmedelskostnaderna medför att konstruktionen av Göteborgs Stads taxa för helpension i särskilt boende behöver utredas.

Bilaga 3. Taxa för kostnader, förbehållsbelopp mm inom LSS-verksamhet

För heldag, 0,24% av prisbasbeloppet (116 kr/dag år 2022)

För halvdag, 0,168% av prisbasbeloppet (81 kr/dag år 2022)

Heldagsersättning betalas ut för ett deltagande på 5 timmar eller mer per dag

Bilaga 4. Taxa för boendeavgifter, hem som i huvudsak tillhandahåller boende

Maxbeloppen för boendeverksamheten vid socialförvaltning sydväst ligger kvar på samma nivå sedan 2004.

Beslut om socialt boende verkställs på boendeverksamheten vid socialförvaltning sydväst och genom köp av privata utförare. Avgifterna i taxan gäller per biståndsbeslut. Boendeavgiften för boende som inte omfattas av hyreslagen revideras med hänsyn till förändringar i prisbasbeloppet.

Regler i taxan för hantering av avgifter för personer som saknar eller har låg inkomst och därför inte har ekonomiska förutsättningar att betala avgift saknas. Stadsledningskontoret bedömer att en översyn av taxan bör genomföras och att förslag till styrande dokument för politiska ställningstagande bör tas fram.

Bilaga 5. Taxa för rådgivningsverksamhet inom socialförvaltning centrum

Inga förändringar är föreslagna.

Bilaga 6. Avgift för barn i feriehem och barnkolonier

Taxan ligger kvar på samma nivå sedan 2004. De flesta som beviljas feriehem har inte möjlighet att betala någon avgift. – Liten intäkt för kommunen.

Bilaga 7. Avgift inom kulturskolan

Kommunfullmäktige beslutade i samband med beslut om budget för 2020 att höja avgiften till 300 kr per elev och termin, dock max 500 kr per familj och termin.

Bilaga 8 - Satsningar i urval, tkr

2023

Del av nämnders och styrelser budgetramar

Förskolenämnden

Fortsatt språksatsning för personal	10 000
Språkutvecklande arbete socioekonomiskt i de mest utsatta områdena.	9 000
Antalet förskolor med obekvämt omsorgstid ska utökas (halvårseffekt)	2 500
Utökade öppettider på öppna förskolan i socioekonomiskt utsatta områden	2 000

Grundskolenämnden

Förstärkning av kulturskolan	4 000
Förstärkning våldsförebyggande arbete	2 000
Vidareutveckla Göteborgsmodellen för mindre matsvinn	700

Idrotts- och föreningsnämnden

Ökade föreningsbidrag i socioekonomiskt utsatta områden	15 000
Särskilda resurser till kvinnors idrottande	8 000
Badentré för barn i vuxet sällskap och pensionärer ska göras avgiftsfri	5 000
Utökad satsning för ridsport	5 000
Utökad satsning på idrottsledare	4 000
Bergums fritidslantgård	2 000

Kommunledningen

En central samordningsfunktion för Agenda 2030-arbetet	700
Frysta arvoden för heltidspolitiker under kristid 2023	-600

Kulturnämnden

Nytt bibliotek Opalatorget samt Stadsbiblioteket 300 m2	5 000
Satsningen på det fria kulturlivet	3 000
Nytt bibliotek i Norra Biskopsgården (halvårseffekt)	2 000

Miljö- och klimatnämnden

Införandet av klimatbudgetar	2 000
Utöka energi- och klimatrådgivningen	1 400
Metodik för hållbarhetsnyttoinvesteringar	700

Nämnden för arbetsmarknad och vuxenutbildning

Omställningsutbildningar	10 000
Satsning på arbete genom skyddat arbete hos offentlig arbetsgivare (OSA)	1 800

Nämnden för funktionsstöd

Fler bostäder med särskild service	208 000
Stärkt brandskydd i bostäder	10 000

Nämnden för demokrati- och medborgarservice

Ökad satsning på regnbågshuset	2 500
Insatser för att öka valdeltagandet	2 000
Förstärkning av överförmyndarverksamheten	1 000

Exploateringsnämnden

Utökad budgetram för finansiering av trygghetsbostäder	2 100
--	-------

Förstärkt arbete med boendecoachning	1 500
<u>Stadsbyggnadsnämnden</u>	
Resurser för ökade planeringsförutsättningar för bostadsbyggande	4 000
Strategiansvariga miljö- och klimatprogrammet	1 000
<u>Stadsfastighetsnämnden</u>	
Satsning på skolors utemiljöer (investering)	10 000
<u>Stadsmiljönämnden</u>	
Satsning på säkrare och attraktivare cykling	3 800
Ökad skötseln av värdefull natur	3 000
Grön rehabilitering	2 000
Fler sommargåtor och sommartorg	2 000
Satsning på miljö- och klimatprogrammet	1 000
Ökad plantering av träd	1 000
Säkra cykelvägar kring skolor	700
Ökat underhåll cykelbanor (investering)	20 000
<u>Socialnämnder gemensamt</u>	
Ökad satsning på trygghetsskapande arbete	60 000
Kompensation för sänkta statsbidrag	19 600
Utökning av Skolfam	7 700
Lovsatsning barn och unga	6 600
Socionomer på grundskolor med behov och i fält efter ordinarie arbetstid.	5 000
Slopade egenavgifter för skyddat boende	3 000
Förstärkning våldsförebyggande arbete	2 400
Ett pilotprojekt med en medborgarbudget genomförs (Socialnämnd Hisingen)	1 000
<u>Äldre- samt vård och omsorgsnämnden</u>	
Fast omsorgskontakt i hemtjänsten	38 500
Förstärkning våldsförebyggande arbete	900
Broddar	500
<u>Göteborg & Co AB</u>	
Jubileumsläggret Side by side	2 000
EM i fotboll för damer 2025	1 000

Bilaga 9**Resursfördelningsmodell Socialnämnder 2023**

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjnings- stöd	Övrig IFO	Fritid och kultur
Nordost	40,1%	32,8%	40,6%	39,1%	33,0%
Centrum	16,0%	25,0%	19,2%	20,4%	20,3%
Sydväst	16,6%	15,7%	13,4%	13,8%	19,4%
Hisingen	27,3%	26,5%	26,8%	26,7%	27,3%
Totalt	100%	100%	100%	100%	100%

SN	Barn och unga	Vuxna	Försörjnings- stöd	Övrig IFO	Fritid och kultur	Basnivå och särskilda justeringar	Staden- övergripande uppdrag	Totalt
Nordost	763 052	338 836	383 739	141 168	78 595	-1 652	0	1 703 740
Centrum	305 588	258 357	181 709	73 655	48 299	4 960	382 622	1 255 190
Sydväst	316 515	162 293	126 355	49 937	46 224	3 104	68 146	772 570
Hisingen	519 929	273 625	252 812	96 404	65 038	1 201	0	1 209 010
Totalt	1 905 084	1 033 110	944 614	361 164	238 156	7 613	450 768	4 940 510

Kapitel 2 – Specifikt för Förvaltnings AB Framtiden

Innehållet i detta kapitel beskriver ändamålet med bolagets verksamhet och kommunfullmäktiges uppdrag till bolaget.

Det kommunala ändamålet

§ 1 Förvaltnings AB Framtiden ska, genom ett medvetet och aktivt agerande på Göteborgs bostads- och fastighetsmarknad, vara en strategisk aktör i syfte att stärka Göteborgs roll som regioncentrum och stadens utveckling i övrigt, samt att aktivt bidra till att nya bostäder tillskapas och att dotterbolagens bostäder och områden utformas och förvaltas på ett sådant sätt att de bidrar till en attraktiv bostadsmarknad i Göteborg.

Bolagets uppdrag

§ 2 Bolaget ansvarar för och beslutar om koncernens nyproduktion av bostäder i nära samverkan med de allmännyttiga dotterbolagen, vars huvudsakliga uppdrag är att förvalta bostadsbeståndet med utgångspunkt i detta ägardirektiv. Byggherrebolag ska finnas i koncernen som agerar på moderbolagets uppdrag.

§ 3 Bolaget ska ha ett långsiktigt hållbart förhållningssätt och låta ett helhetstänkande, som beaktar såväl sociala som ekologiska och ekonomiska aspekter, vara vägledande vid fullgörande av sitt uppdrag. Utgångspunkten för bolagets förvaltning och nyproduktion ska vara att skapa levande, gröna, socialt och funktionellt blandade, estetiskt tilltalande och trygga stadsmiljöer med kvartersstaden eller trädgårdsstaden som förebild. Barnperspektivet, fysisk tillgänglighet och närheten till grönområdet är andra viktiga utgångspunkter i planeringen av nya områden. Fler bostäder för personer med funktionsnedsättning ska tas fram i nära samverkan med stadens planerande nämnder.

§ 4 Bolaget ska eftersträva att det inom koncernen erbjuds attraktiva och kvalitativa bostäder, upplåtna med hyresrätt, åt olika typer av bostadskonsumenter. Ett brett utbud av bostäder med stor valfrihet beträffande storlek, standard, prisbild och belägenhet ska eftersträvas. Ensidiga upplåtelseformer ökar segregationen. Därför ska bolaget bidra till att skapa en stad med blandade bostads- och upplåtelseformer.

§ 5 Bolaget får, efter samråd med Stadshus AB, medge koncernbidrag till dotterbolaget Göteborgs Egnahems AB i syfte att stödja bolagets sociala inriktning.

§ 6 Fastighetsförvaltningen ska hålla god kvalitet och tillgodose de boendes och övriga brukares behov av trygghet, trivsel och service. Bolaget ska främja lokala och välfungerande handels- och mötesplatser till nytta för de boende, verksamma och besökare i närområdet. Bolaget ska främja integration och motverka diskriminering. Bolaget ska i samverkan med andra aktörer inom staden och tillsammans med andra hyresvärdar bidra till en god bostadssocial situation i Göteborg. Bolaget ska även, självt eller i samverkan med andra, bidra till stärkt egenförsörjning och ökad välfärd i de bostadsområden där sådana behov finns. De boendes egna resurser och vilja att påverka sitt boende ska tas tillvara genom att de ges inflytande över sin bostad och dess närmaste omgivning. De boende ska därigenom ges möjlighet att påverka sina boendekostnader och övriga boendeförhållanden.

§ 7 Många bostäder är i behov av upprustning och energieffektivisering. I samband med upprustning och ombyggnad ska hyresgästerna involveras i en dialog. Ambitionen är att hyresgäster inte ska behöva lämna sina hem på grund av social omvandling och kostnadsökningar.

§ 8 Bolaget ska aktivt sträva efter att minska den negativa miljöpåverkan som uppkommer i nyproduktion, ombyggnation och förvaltning. Särskild uppmärksamhet ska ägnas åt att bygga energisnåla hus och åt energieffektivisering i befintliga hus. Bolaget ska ge de boende goda förutsättningar att ta eget ansvar för den miljöpåverkan som uppkommer i det egna boendet.

§ 9 Bolaget ska aktivt arbeta för att utveckla hyresrätten som boendeform och medverka i nationell och internationell kunskapsuppbyggnad och erfarenhetsutbyte kring nya metoder och modeller för byggande, förvaltning och stadsutveckling. Bolagets dialog med Göteborgssamhället är viktig och ska präglas av öppenhet.

Ekonomi och effektivitet

§ 10 Förvaltnings AB Framtiden ska säkerställa en stabil ekonomisk utveckling och skapa ett ekonomiskt utrymme som möjliggör ett långsiktigt och hållbart agerande för koncernen och den övergripande ägaren kommunen.

Bolaget som en del av Stadens organisation

§ 11 Förvaltnings AB Framtiden är moderbolag i Framtidenkoncernen. I tillämpliga delar ska detta ägardirektiv implementeras hos dotterbolagen genom att moderbolaget utarbetar ägardirektiv för respektive bolag som ska beslutas av fullmäktige och antas på bolagsstämma.

§ 12 Bolaget ska i rollen som moderbolag följa de krav som gäller enligt Göteborgs Stads riktlinjer för ägarstyrning.

Frågor av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt

§ 13 Ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt ska i god tid lämnas till kommunfullmäktige för ställningstagande. Bolagets styrelse ansvarar för att värdera om ett ärende är av principiell beskaffenhet eller ej. Om tveksamhet uppstår om frågan är av sådan beskaffenhet att kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas, ska Stadshus AB tillfrågas.

§ 14 Bolaget ansvarar för att ge Stadshus AB möjlighet att yttra sig i ärenden av principiell beskaffenhet eller annars av större vikt.

§ 15 Exempel på frågor där kommunfullmäktiges ställningstagande ska inhämtas är (uppräknningen är inte uttömmande):

- a. Ändring av aktiekapitalet
- b. Beslut om kapitaltillskott till bolag, som inte i särskild ordning delegerats till kommunstyrelsen, Stadshus AB eller till bolaget
- c. Fusion eller likvidering av bolag
- d. Förvärv, bildande eller avyttring av bolag, med undantag av sådana bolag som enbart har till syfte att paketera fastigheter inför ett förvärv eller en avyttring.
- e. Förvärv eller avyttring av aktier eller andelar i delägda bolag, om kommunfullmäktiges godkännande är befogat med hänsyn till andelsför-hållandena, verksamhetens art eller omständigheter i övrigt
- f. Bildandet av stiftelse
- g. Förvärv eller försäljning av fastighet av sådan omfattning att det påverkar bolagets långsiktiga ekonomi, oavsett om säljare/köpare är annat bolag i staden eller inte.
- h. Strategiska investeringar som innebär ny inriktning för bolaget eller start av verksamhet inom nytt affärs- eller verksamhetsområde
- i. Beslut som väsentligt påverkar bolagets, koncernens eller stadens ekonomi eller medför annan risk (till exempel större investeringar eller avyttringar av tillgångar).

Förslag till stadsrevisionens budget 2023

Till kommunfullmäktige

Kommunfullmäktige presidium bereder enligt 11 kap 8 § kommunallagen stadsrevisionens budget. Denna ordning syftar till att säkerställa revisorernas oberoende ställning. Sedan 2008 har stadsrevisionens budget, efter beredning av fullmäktiges presidium, ingått i kommunstyrelsens samlade förslag till budget som kommunfullmäktige ska ta ställning till.

Stadsrevisionen har överlämnat ett budgetunderlag till fullmäktiges presidium för beslut om budget för 2023 samt flerårsplaner för 2024 och 2025.

Revisorernas uppdrag finns reglerat i lag och god sed. Granskningen ska genomföras med en sådan omfattning att revisorerna årligen kan bedöma att:

- Kommunens och de kommunala bolagens utövande verksamhet är ändamålsenlig och ekonomiskt tillfredsställande.
- Kommunstyrelsens och de enskildas nämndernas räkenskaper är rättvisande samt att Göteborgs Stads årsredovisning, som omfattar kommunens och den sammanställda redovisningen, är rättvisande.
- Den interna kontrollen i kommunstyrelsen, nämnder och bolag är tillräcklig.
- Resultatet i en delårsrapport och årsbokslut är förenliga med de mål fullmäktige beslutat om.

Revisorerna har formulerat följande övergripande mål för stadsrevisionen 2023–2025:

- Stadsrevisionen ska vara oberoende, publik och tydlig.
- Stadsrevisionen ska ha hög trovärdighet och skapa högt förtroende för revisionens iakttagelser.
- Stadsrevisionen ska arbeta stödjande genom att i sin granskning bidra till en ändamålsenlig verksamhet.

Av stadsrevisionens underlag framgår att omfattning och inriktning i den planerade revisionen för 2023–2025 ska uppfylla lagstiftningens krav och leva upp till god kommunal revisionssed. Revisorerna ska bedriva ett väl underbyggt revisionsarbete till stöd för fullmäktiges ansvarsprövning av nämnderna och kommunstyrelsen. Granskningen baseras på en analys av de risker som utgör hot eller hinder för att kommunfullmäktiges mål och verksamheternas uppdrag ska kunna uppfyllas. Riskerna värderas utifrån väsentlighetskriterier. Inom kommunal revision omfattar väsentlighetsbegreppet inte bara verksamheternas ekonomiska och finansiella förhållanden, utan också principfrågor som i olika avseenden utmärker kommunal verksamhet.

Av underlaget framgår vidare en beskrivning av stadsrevisionens granskning avseende intern styrning och kontroll, ändamålsenlighet, upphandling och inköp, förtroendekänsliga områden samt god ekonomisk hushållning och finansiella risker. En beskrivning ges av stadsrevisionens arbetssätt och om de dialoger som förs med stadens nämnder och styrelser. Vidare framgår att en ny standard för kommunal räkenskapsrevision ska börja tillämpas från 1 januari 2023. En redovisning i sammandrag angående utfall för år 2021 och budgetram för år 2022 samt resursbehov för år 2023 och en beräkning för åren 2024–2025 framgår också av underlaget.

Som regel beräknas ett nollresultat, det vill säga att kommunbidraget motsvarar kostnaderna för revisionen av kommunstyrelse och nämnder. Stadsrevisionen har budgeterat ett negativt resultat för perioden 2023–2025 vilket är hänförligt till kostnader för att anpassa lokalerna till verksamhetens behov. Kostnaden uppgår till 1 500 tkr. Finansieringen sker genom ett hyrestillägg för åren 2022–2024. Lokalanpassningen finansieras genom att utnyttja det egna kapitalet under dessa tre år med cirka 500 tkr per år. Det innebär att det budgeterade resultatet för 2023 respektive 2024 enligt stadsrevisionens sammanställning, visar ett negativt resultat på 500 tkr per år.

Kommunfullmäktiges presidium tillstyrker stadsrevisionens framställan. Presidiet föreslår att stadsrevisionen för år 2023 tilldelas ett kommunbidrag om 39 926 tkr och i flerårsplaner med 41 516 tkr för år 2024 och med 42 798 tkr för år 2025.

Förslag till beslut

Kommunfullmäktige föreslås besluta:

Stadsrevisionen tilldelas ett kommunbidrag för år 2023 på 39 926 tkr och i flerårsplaner med 41 516 tkr för år 2024 och med 42 798 tkr för år 2025.

Göteborg den 31 oktober 2022

Kommunfullmäktiges presidium

Aslan Akbas

Anneli Rhedin

Håkan Eriksson

Lisbeth Sundén Andersson